

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2015. január 01. – 2015. december 31.

Kelt: Budapest, 2016. május 2.

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31.

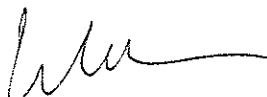
**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	1 695 887	0	1 646 883
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	1 938	0	1 423
3.	Alapítás-átszervezés altívalt értéke	0	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés altívalt értéke	0	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	Szellemi termékek	1 938	0	1 423
7.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	1 693 949	0	1 645 460
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 643 452	0	1 606 025
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 621	0	25 782
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	14 876	0	13 653
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26.sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK (28.+35.+43.+49.sor)	94 164	0	110 200
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34.sorok)	0	0	0
29.	Anyagok	0	0	0
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
31.	Növények-, hizó és egyéb állatok	0	0	0
32.	Késztermékek	0	0	0
33.	Áruk	0	0	0
34.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42.sorok)	18 451	0	16 215
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	14 318	0	15 859
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
39.	Váltókövetelések	0	0	0
40.	Egyéb követelések	4 133	0	356
41.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
42.	Számadékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48.sorok)	62 670	0	31 100
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45.	Egyéb részesedés	0	0	0
46.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	62 670	0	31 100
48.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51.sorok)	13 043	0	62 885
50.	Pénztár, csekkek	1 455	0	451
51.	Bankbetétek	11 588	0	62 434
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53.-55.sorok)	380	0	990
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	112	0	24
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	268	0	966
55.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52.sor)	1 790 431	0	1 758 073

Budapest, 2016. május 2.




Elek Botond
ügyvezető igazgató

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
FORRÁSOK**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	67 291	0	67 946
58.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	0	15 000
59.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén	0	0	0
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
61.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	46 068	0	52 291
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0	0	0
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	6 223	0	655
68.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71.sorok)	0	0	1 975
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	1 975
71.	Egyéb céltartalék	0	0	0
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73.+77.+86.sor)	24 624	0	30 678
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.sorok)	0	0	0
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78.-85.sorok)	0	0	1 600
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79.	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
80.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	1 600
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87.és 89.-97.sorok)	24 624	0	29 078
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
88.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
90.	Vevőktől kapott előlegek	0	0	236
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 145	0	15 395
92.	Váltótartozások	0	0	0
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
94.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 479	0	13 447
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99.-101.sorok)	1 698 516	0	1 657 474
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11 148	0	18 021
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 511	0	2 720
101.	Halasztott bevételek	1 682 857	0	1 636 733
102.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98.sor)	1 790 431	0	1 758 073

Budapest, 2016. május 2.



Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31.

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

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	169 723	0	174 142
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	120	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	169 843	0	174 142
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	124 743	0	123 865
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
5.	Anyagköltség	25 683	0	21 431
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 048	0	121 778
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 046	0	3 297
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 488	0	2 615
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	153 265	0	149 121
10.	Bérek	60 916	0	66 090
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 658	0	7 958
12.	Bérfelrakások	15 311	0	16 717
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	83 885	0	90 765
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	51 343	0	51 159
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	591	0	6 731
	VII.sorból: értékvesztés	439	0	1 526
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV)	5 502	0	231
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 027	0	585
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	159	0	279
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	1 186	0	864
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	295	0	440
	21.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	295	0	440
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	891	0	424
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A+B)	6 393	0	655
X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.+XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C+D)	6 393	0	655
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	170	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	6 223	0	655
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (F.+22.-23.)	6 223	0	655

Budapest, 2016. május 2.



[Handwritten signature]

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

2015. január 01. – 2015. december 31.

Kelt: Budapest, 2016. május 2.



A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A.	A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1.	A társaság bemutatása.....	8
1.2.	Befolyás kapcsolt vállalkozásokban	9
2.8.	Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése	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
1.1.2.	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
	Az egyéb követelések értéke az előző évhez képest jelentősen csökkent, melynek oka: 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.....	31
1.2.	Egyéb bevételek összetétele	32
1.3.	Költségek	33
1.3.1.	Költségek költségnemenkénti összetétele	33
1.4.	Egyéb ráfordítások összetétele	34
2.	Pénzügyi műveletek eredményének összetétele	34
4.	Adózás.....	35
4.1.	Társasági adó	35

4.2. Egyéb adó	35
5. A mérleg szerinti eredmény levezetése	36
III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	36
1. Személyi jellegű tájékoztatás	36
2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	35
3. Ellenőrzések.....	37
4. Peres ügyek bemutatása	36
5. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása	36
IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	38
V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	39

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.

A társaság képviseletére jogosult személyek:

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

a társaság könyvvezetését 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%
	<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 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. 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 valóságát 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: 725 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 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 szóló, 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 feltárára.

A terven felüli értékcsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszközénél 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 értékelní.

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 szállítókna folyósított előlegeket, az adott kölcsönöket is) az 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 különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. *(Számvetési 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 bevételeként 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 közlendő 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 (%)	<i>Saját tőke</i>	3,76	3,86	2,8%
	<i>Források összesen</i>			
Kötelezettségek aránya (%)	<i>Kötelezettségek</i>	1,38	1,74	26,9%
	<i>Források összesen</i>			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0,00	0,09	-
	<i>Források összesen</i>			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>	1,38	1,65	20,3%
	<i>Források összesen</i>			
Befektetett eszközök fedezete (%)	<i>Saját tőke</i>	3,97	4,13	4,0%
	<i>Befektetett eszközök</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	41,49	4,37	-89,5%
	<i>Jegyzett tőke</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	9,25	0,96	-89,6%
	<i>Saját tőke</i>			
Eszköz igényességi mutató	<i>Eszközök összesen</i>	26,61	25,87	-2,8%
	<i>Saját tőke</i>			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	<i>Tárgyi eszközök nettó értéke</i>	0,81	0,80	-2,4%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	<i>Tárgyév során aktivált érték</i>	0,00	0,00	65,6%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,09	0,10	4,4%
	<i>Eszközök összesen</i>			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,10	0,11	5,6%
	<i>Tárgyi eszközök</i>			
Készletek forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	-	-	-
	<i>Készletek</i>			
Saját tőke forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	2,52	2,56	1,5%
	<i>Saját tőke</i>			

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	<i>Követelések</i>	74,93	55,76	-25,6%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Adósságállomány arány (%)	<i>Adósságállomány</i>	0,00	2,30	-
	<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>	-	4 246,63	-
	<i>Adósságállomány</i>			
Átlagos vevő futamidő (nap)	<i>Vevők</i>	30,77	33,24	8,0%
	<i>1 napi értékesítés árbevétele</i>			
Átlagos szállító futamidő (nap)	<i>Szállítók</i>	45,59	37,68	-17,4%
	<i>1 napi anyagjellegű ráfordítás</i>			
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	<i>Vevők</i>	75	103	37,7%
	<i>Szállítók</i>			

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

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<i>Forgóeszközök</i>	3,82	3,79	-0,9%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató II.	<i>Forgóeszközök - Készletek</i>	3,82	3,79	-0,9%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató III.	<i>Pénzeszközök + Értékpirok</i>	3,07	3,23	5,1%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató IV.	<i>Pénzeszközök</i>	0,53	2,16	308,3%
	<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>			

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	3,24	0,13	-95,9%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	8,18	0,34	-95,8%
	Saját tőke			
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény	9,25	0,96	-89,6%
	Saját tőke			
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény	0,35	0,04	-89,3%
	Eszközök összesen			
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény	3,66	0,38	-89,7%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Mérleg szerinti eredmény	9,25	0,94	-89,8%
	Saját tőke + Hátra sorolt + Hosszú lejáratú k.k.			
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény	321,09	32,75	-89,8%
	Átlagos statisztikai létszám			
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	Adózott eredmény	312,56	32,75	-89,5%
	Átlagos statisztikai létszám			
Béarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	10,49	0,99	-90,6%
	Bérköltség			
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	7,62	0,72	-90,5%
	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	1 695 887	95%	1 646 883	94%	-49 004	-3%
Immateriális javak	1 938	0%	1 423	0%	-515	-27%
Tárgyi eszközök	1 693 949	95%	1 645 460	94%	-48 489	-3%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	94 164	5%	110 200	6%	16 036	17%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	18 451	1%	16 215	0%	-2 236	-12%
Értékpapírok	62 670	4%	31 100	2%	-31 570	-50%
Pénzeszközök	13 043	0%	62 885	4%	49 842	382%
Aktív időbeli elhatárolás	380	0%	990	0%	610	161%
Eszközök összesen	1 790 431	100%	1 758 073	100%	-32 358	-2%
Saját tőke	67 291	4%	67 946	4%	655	1%
Jegyzett tőke	15 000	1%	15 000	1%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	46 068	3%	52 291	3%	6 223	14%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	6 223	0%	655	0%	-5 568	-89%
Céltartalékok	0	-	1 975	0%	1 975	-
Kötelezettségek	24 624	1%	30 678	2%	6 054	25%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	0	-	1 600	0%	1 600	-
Rövid lejáratú köt.	24 624	1%	29 078	2%	4 454	18%
Passzív időbeli elhatárolás	1 698 516	94%	1 657 474	94%	-41 042	-2%
Források összesen	1 790 431	100%	1 758 073	100%	-32 358	-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	1 938	0%	1 423	0%	-515	-27%
Tárgyi eszközök	1 693 949	100%	1 645 460	100%	-48 489	-3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 695 887	100%	1 646 883	100%	-49 004	-3%

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

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégerék	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	0	0	0	7 034	0	0	0	7 034
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)				8				8
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülatadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)				20				20
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	0	7 062	0	0	0	7 062
13. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i>	0	0	0	5 096	0	0	0	5 096
14. Tárgyévi tervszerinti leírás				523				523
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélkülvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélkülatadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)				20				20
27. <i>Értécsökkenés záró állománya</i>	0	0	0	5 639	0	0	0	5 639
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	0	1 938	0	0	0	1 938
29. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	0	0	0	1 423	0	0	0	1 423

Az immateriális javak között került beszerzésre az alábbi tételek:

1. Windows 7 Professional 8 e Ft.

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 értékelésének módja	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 921 517	100 066	57 000	0	0	0	0	2 078 583
2. Tárgyi eszközök beszerzése (beruh., felújítás)	0	0	2 852	0	0	0	0	2 852
3. Térítés nélk. átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk. átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés			-103					-103
8. Selejtezés, részeselet		-6 149	-6 981					-13 130
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyi eszközök beszerzéséből	0					0		0
12. Aktiválás előző évi beszerzéséből								0
13. Átsorolás			-512					-512
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 517	93 917	52 256	0	0	0	0	2 067 690
15. Értékesítés nyitó állománya	278 064	64 446	42 124	0	0	0	0	384 634
16. Tárgyi eszközök tervszerinti leírása	37 428	9 702	3 506					50 636
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyi eszközök tervén felüli leírása		136	509					645
19. Tervén felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélk. átvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélk. átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés			-103					-103
25. Selejtezés		-6 149	-6 981					-13 130
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás			-452					-452
29. Értékesítés záró állománya	315 492	68 135	38 603	0	0	0	0	422 230
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 643 452	35 621	14 876	0	0	0	0	1 693 949
31. Záró állomány nettó értéke	1 606 025	25 782	13 653	0	0	0	0	1 645 460

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

2015. 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. Mobil telefon készülék	118 e Ft.
2. Számítástechnikai eszközök	2 131 e Ft
3. Adóvevő, Voki - toki	65 e Ft
4. Műhold vevő 2 db	105 e Ft
5. Hangfal	20 e Ft
6. Iratmegsemmisítő	130 e Ft
7. Blue Ray lejátszó	42 e Ft
8. POS terminál bankkártya	205 e Ft
9. Boiler Moziba	36 e Ft
Összesen	2 852 e Ft

Selejtezés 2015 évben volt. Tervén felüli écs 645 e Ft.

Tárgyi eszköz értékesítés volt, bevétele 20 e Ft.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	0	0
Beszerzés	1 736	2 860
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-1 736	-2 860
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
	Létrejött	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	523	0	0	0	523	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	523	0	0	0	523	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 428	0	0	0	37 428	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 702	0	0	0	9 702	136	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 506	0	0	0	3 506	509	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	50 636	0	0	0	50 636	645	0
Mindösszesen:	51 159	0	0	0	51 159	645	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink maradványértéke és a leírása kulcsa sem változott a tárgyévben. 2015 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 kapcsolattartó 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	0	-	0	-	0	-
Követelések	18 451	20%	16 215	15%	-2 236	-12%
Értékpapírok	62 670	66%	31 100	28%	-31 570	-50%
Pénzeszközök	13 043	14%	62 885	57%	49 842	382%
Összesen:	94 164	100%	110 200	100%	16 036	17%

A követelések értéke az előző évhez képest csökkentek. A csökkenést az egyéb követelések okozták.

Szabad pénzeszközei egy részét a Kft. diszkont értékpapírban tartja, mely után 585 e Ft kamatbevételre tett szert. A diszkont értékpapírok rövid lejáratúak, melynek könyvszerinti értéke 2015.12.31-én 31 100 e Ft.

1.2.1. Készletek

Készletet a társaság nem tart nyilván a könyveiben.

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	14 318	169 810	168 269	15 859	111%
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	4 133	0	3 777	356	9%
Összesen:	18 451	169 810	172 046	16 215	88%

Egyéb követelések könyvszerinti értéke az előző évhez képest csökkent, melynek oka a munkavállalóknak adott előlegek csökkenése, 2015 évben a Filmhétre kapott támogatás összege felhasználásra került továbbá a 2014-ben a Filmhétre kapott támogatás felhasználásra került tárgyévben.

1.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	5 093	36%	11 790	74%	6 697	131%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	3 481	24%	3 154	20%	-327	-9%
- 31-60 nap	3 391	24%	425	3%	-2 966	-87%
- 61-90 nap	36	0%	102	1%	66	-
- 91-180 nap	451	3%	230	1%	-221	-49%
- 181-360 nap	1 316	9%	158	1%	-1 158	-88%
- 360 napon túli	1 017	7%	1 242	8%	225	22%
Értékvesztés	-439	-3%	-775	-5%	-336	77%
Értékvesztés előző évekről	-28	0%	-467	-3%	-439	1568%
Összesen (Mérlegérték):	14 318	100%	15 859	100%	1 541	11%

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	1 909	46%	0	-	-1 909	-100%
Egyéb adott előleg	83	2%	0	-	-83	-
Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	25	1%	0	-	-25	-100%
Bérllet	1 260	30%	0	-	-1 260	-100%
Filmhét (támogatás)	500	12%	0	-	-500	-100%
Óvadék, kaució	356	9%	356	100%	0	0%
Összesen:	4 133	100%	356	100%	-3 777	-91%

Az egyéb követelések értéke az előző évhez képest jelentősen csökkent, melynek oka:

1. A Filmhét rendezvényre a Kft. 2014 évben 500 e Ft támogatás kapott, mely összeg teljes mértékben felhasználásra került ebben az évben.

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 31 100 e Ft könyvszerinti értékű - rövid lejáratú - diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon. Névértéke 31 250 e Ft.

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	467	881	106	1 242	266%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	467	881	106	1 242	266%

A társaság 2015 évre vonatkozóan 4 vevő követelés után képzett értékvesztést 881 e Ft összegben. Továbbá 1 vevő pénzügyileg rendezte a kintlévőségét, mely után értékvesztés volt elszámolva.

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekk	1 455	11%	451	1%	-1 004	-69%
Bankbetétek	11 588	89%	62 434	99%	50 846	439%
ebből: saját betét számla	11 588	89%	62 434	99%	50 846	439%
Összesen:	13 043	100%	62 885	100%	49 842	382%

2015 évben a bankbetétek értéke jelentős mértékű növekedést mutat (50 846 e Ft), melynek oka, hogy a 2015 december 28-án lejáró diszkont kincstárjegy összege növelte a pénzeszközöket.

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	58	15%	0	-	-58	-100%
Jegybevétel	0	-	0	-	0	-
Diszkont értékpapírok időarányos kamata	54	15%	24	2%	-30	-56%
EMMI Román Filmhét támogatás	0	-	0	0%	0	-
NKA támogatások	0	-	0	0%	0	-
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	112	30%	24	2%	-88	-79%
Folyóirat előfizetések	41	11%	47	5%	6	15%
Szoftver jogszabálykövetés	18	5%	39	4%	21	117%
Biztosítási díj	61	16%	68	7%	7	11%
Tagsági díjak	23	6%	0	-	-23	-100%
Bérlet	0	-	756	76%	756	-
Egyéb elhatárolás	125	32%	56	6%	-69	-55%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	268	70%	966	98%	698	261%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	380	100%	990	100%	610	161%

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

- A társaság 2015 évben megvette a dolgozóknak 2016 évre érvényes bérletét.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke
összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	15 000	22%	15 000	22%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	46 068	69%	52 291	77%	6 223	14%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	6 223	9%	655	1%	-5 568	-89%
Összesen:	67 291	100%	67 946	100%	655	1%

A saját tőke változását a 2015 évi mérleg szerinti eredmény okozta.

Saját tőke állományváltozása

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban							
	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	46 068	0	0	6 223	67 291
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				6 223				6 223
Tárgy évi eredmény							655	655
Növekedés összesen	0	0	0	6 223	0	0	655	6 878
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							-6 223	-6 223
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-6 223	-6 223
Záró egyenleg	15 000	0	0	52 291	0	0	655	67 946

2.2. Céltartalékok elemzése

A társaság céltartalékot képzett 1 975 e Ft összegben.

A céltartalék képzés oka: a társaság ügyvezetője részére 2013 évben teljesítménybérként 2 045 e Ft és járulékai került elhatárolásra, mely a mai napig nem került kifizetésre. Az ügyvezető munkaviszonya 2015 évben megszűnt és peres eljárást indított a teljesítménybér megfizetésére. A felperes teljes követelése 3 949 e Ft összegű főkövetelésből áll. A Kft számviteli politikájának előírásai alapján a társaság a főkövetelés 50%-nak megfelelő összegű céltartalékot 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 lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	-	1 600	5%	1 600	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	-	1 600	5%	1 600	-
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	0	-	236	1%	236	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 145	78%	15 395	50%	-3 750	-20%
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	5 479	22%	13 447	44%	7 968	145%
Rövid lejáratú kötelezettségek	24 624	100%	29 078	95%	4 454	18%
Mindösszesen:	24 624	100%	30 678	100%	6 054	25%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

A hosszú lejáratú kötelezettségek között a Comp-Let Party Service Kft.-vel szembeni hosszú lejáratú kaució összege szerepel (1 600 e Ft), mely határozatlan idejű szerződés alapján lett átutalva.

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 hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	236	0	236
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	19 145	0	3 750	15 395
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	5 479	12 593	4 625	13 447
Összesen:	24 624	12 829	8 375	29 078

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Társasági adó	170	4%	0	-	-170	0%
Szja befizetési kötelezettség teljesítése	1240	23%	1 140	8%	-100	-8%
Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	287	5%	170	1%	-117	-41%
Cégautó-adó teljesítése	28	1%	29	0%	1	3%
Szakképzési hozzájárulás	18	0%	23	0%	5	28%
ÁFA	573	10%	2 463	18%	1 890	330%
Helyi iparüzési adó elszámolási számla	0	-	3 002	22%	3 002	-
Jövedelemelszámolási számla	224	4%	3 578	27%	3 354	1500%
Teljesítési biztosíték	279	5%	349	3%	70	25%
Nyugdíjbiztosítási alapot megill.befiz.kötelezetts	593	11%	634	5%	41	7%
Egészségbiztosítási alapot megill.befiz.kötelez	494	9%	529	4%	35	7%
Önkéntes és magánnyugdíjpénztár	60	1%	17	0%	-43	-72%
Szociális hozzájárulás	1 466	27%	1 457	12%	-9	-1%
MKB Egészségpénztár	47	0%	56	0%	9	19%
Összesen (Mérlegérték):	5 479	100%	13 447	100%	-7 968	-145%

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke jelentősen változott, melynek oka:

- a NAV felé fennálló általános forgalmi adó kötelezettség emelkedett 1 890 e Ft-tal,
- 2015 évben az előző évhez képest nem került kifizetésre december hónapban a nettó munkabér (3 354 e Ft),
- 2014 évben a társaságnak 170 e Ft összegű társasági adó fizetési kötelezettsége volt, ezért 2015 évben a helyi adókról szóló törvény alapján nem kap mentességet az iparüzési adó fizetési kötelezettség alól (3 002 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	9 578	1%	16 821	1%	7 243	76%
EMMI támogatások	1 570	0%	1 200	0%	-370	-24%
Bevétel elhatárolások összesen	11 148	1%	18 021	1%	6 873	62%
Könyvvizsgáló díj	700	0%	725	0%	25	4%
Közműdíjak	957	0%	268	0%	-689	-72%
Könyvelési szolgáltatási díj	250	0%	200	0%	-50	-20%
Közvetítések díja Diótörő balett, Berlini gála	0	-	1 429	0%	1 429	-
Prémium és járuléka	2 597	0%	0	0%	-2 597	-100%
Egyéb elhatárolt költségek	7	0%	98	0%	91	1300%
Költség elhatárolások összesen	4 511	0%	2 720	0%	-1 791	-40%
Támogatásos eszközök ÉCS	1 164	0%	494	0%	-670	-58%
Ingatlan ÉCS	1 639 860	97%	1 602 605	97%	-37 255	-2%
Támogatásos eszközök - vetítógép HD	11 243	1%	6 894	0%	-4 349	-39%
Támogatásos eszközök - NEFMI	1 633	0%	1 012	0%	-621	-38%
Támogatásos eszközök - NKA	706	0%	604	0%	-102	-14%
Támogatásos eszközök - MNV	28 251	1%	22 924	2%	-5 327	-19%
Fejlesztési támogatás EMMI	0	-	2 200	0%	2 200	-
Halasztott bevételek összesen	1 682 857	99%	1 636 733	100%	-46 124	-3%
Mindösszesen:	1 698 516	100%	1 657 474	100%	-41 042	-2%

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

- elhatárolt bevételek között a 2015 évben eladott 2016. évi HD előadások jegybevételeit tartja nyilván, melyek 2016 évi eseményekhez kapcsolódnak. Az elhatárolt jegybevételek összege előző évhez képest 7 243 e Ft-tal nőtt.
- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma 4 600 e Ft támogatást ítelt meg a Filmszínház tűzriasztó rendszer, biztonsági kamera rendszer kiépítésére, valamint az emeleti kávézó felújításának finanszírozására. Tárgyévben a teljes összeg folyósításra került. A kitűzött feladatok közül a tűzjelző központ áthelyezése és a kamera rendszer kiépítése nem valósult meg, melyre a támogatás összegéből 3 400 e Ft volt elkülönítve.
- Elhatárolásra került a Diótörő és a berlini gála közvetítési díja, mely 2015 évi rendezvény volt, de a számlázása csak 2016 évben valósult meg.
- a halasztott bevételek összege a támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizációjával megegyező összeggel csökkent,
- 2013 évben a társaság ügyvezetője részére 2 597 e Ft összegben teljesítménybér és járuléka került elhatárolásra, melynek kifizetése a mai napig nem történt meg. Az ügyvezető peres eljárást indított a teljesítménybér megfizetésére. Az elhatárolt teljesítménybér megszüntetésre került.

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 vagyonkezelői 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 vagyonkezelésének átadását a Minisztérium részéről nem ellenjegyezték és a földhivatalban sem jegyezték be a Filmszínház vagyonkezelési 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	169 843	3087%	174 142	75505%	4 299	3%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	124 743	2267%	123 865	53706%	-878	-1%
Anyagjellegű ráfordítások	153 265	2786%	149 121	64657%	-4 144	-3%
Személyi jellegű ráfordítások	83 885	1525%	90 765	39354%	6 880	8%
Értékcsökkenési leírás	51 343	933%	51 159	22182%	-184	0%
Egyéb ráfordítás	591	10%	6 731	2919%	6 140	1039%
Üzemi eredmény	5 502	100%	231	100%	-5 271	96%

Üzemi eredmény az előző évhez képest változott, melynek oka:

- Az értékesítés árbevétele emelkedett (4 299 e Ft). Az árbevétel emelkedését a filmvetítés árbevételének emelkedése okozta,
- Az anyag jellegű ráfordítások értéke csökkent (4 144 e Ft),
- Az előző évhez képest emelkedett a személy jellegű ráfordítások értéke (6 880 e Ft),
- Az egyéb ráfordítások értéke is emelkedett az iparüzési adó fizetési kötelezettség, értékvesztés elszámolása valamint a céltartalék képzése miatt (6 140 e Ft).

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	169 723	100%	174 142	100%	4 419	3%
Export értékesítés nettó árbevétele	120	0%	0	-	-120	-100%
Értékesítés nettó árbevétele	169 843	100%	174 142	100%	4 299	3%

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Filmvetítés jegybevétele	78 406	0	92 926	0
Reklám szolgáltatás bevétele	1 100	0	150	0
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	26 819	120	30 832	0
Kávézók bérbeadási árbevétele	5 472	0	5 448	0
Költség és jegyértékesítés átterhel. árbevétele	3 715	0	2 810	0
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	54 211	0	41 976	0
Összesen:	169 723	120	174 142	0

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

- a filmvetítés jegybevétele növekedett (14 520 e Ft),
- Reklám szolgáltatás bevétele csökkent (950 e Ft),
- az ingatlan bérbeadáshoz kapcsolódó bevétel emelkedett (3 893 e Ft)
- MET opera, HD előadások, közvetítések (balett, színház, koncert és képzőművészeti kiállítás) jegybevétele csökkent (12 235 e Ft).

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	313	0%	63	0%	-250	-80%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	75 816	61%	75 290	61%	-526	-1%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	-	20	0%	20	-
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	48 473	39%	48 324	39%	-149	0%
Követelés könyvszerinti értéket meghaladóan realizált összeg	0	-	106	0%	106	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	141	0%	62	0%	-79	-56%
Összesen:	124 743	100%	123 865	100%	-878	-1%

Az egyéb bevételek értéke előző évhez képest alig változott:

- A Kft. támogatásokból származó bevétele 2015 évben (526 e Ft-tal) csökkent, melyek között szerepel
 - Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott támogatás, jogcíme:
 - EMMI art szakmai tevékenység támogatása (2 200 e Ft),
 - Egyéb működési célú támogatás kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése (60 000 e Ft),
 - Román filmhét 2015 (500 e Ft),
 - Emeleti kávézó felújítása (1 200 e Ft),
 - Európa Cinemas támogatás, jogcíme: Nemzetközi mozi szervezet, nézőszám, előadásszám, mutatók alapján kapott támogatás 20.960 EUR (6 520 e Ft),
 - Magyar Művészeti Akadémia Titkársága, jogcíme: A Kárpát-medencén belüli és kívüli migráció a rendszerváltozás után Filmnapok – kiállítás – koncert című projekt. (1 570 e Ft),
 - Nemzeti Kulturális Alap, jogcíme:
 - Az Uránia Nemzeti Filmszínház art filmes programjainak reklámozási, hirdetési költségeinek támogatása (600 e Ft),
 - 2015. II félévi film- és egyéb művészeti programjai megvalósítására (2 700 e Ft).
- Egyik vevő pénzügyileg rendezte a korábbi években értékvesztéssel leszámolt követelésünk összegét (106 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	25 683	9%	21 431	7%	-4 252	-17%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 048	42%	121 778	42%	730	1%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 046	1%	3 297	1%	251	8%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	3 488	1%	2 615	1%	-873	-25%
Anyagjellegű ráfordítások	153 265	53%	149 121	51%	-4 144	-3%
Bérek	60 916	21%	66 090	23%	5 174	8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	7 658	3%	7 958	2%	300	4%
Bérfelrakások	15 311	5%	16 717	6%	1 406	9%
Személyi jellegű ráfordítások	83 885	29%	90 765	31%	6 880	8%
Immateriális javak, Tárgyi eszközök értékcsökkenése	51 343	18%	51 159	18%	-184	0%
Értékcsökkenési leírás	51 343	18%	51 159	18%	-184	0%
Mindösszesen:	288 493	100%	291 045	100%	2 552	1%

Költségeink jelentősen nem változtak, 1%-kal haladják meg a bázist.

- az anyagjellegű ráfordítások az előző évhez képest csökkentek, melynek oka, hogy jelentősen csökkent az anyagköltség (4 252 e Ft) és az eladott (közvetített szolgáltatások értéke (873 e Ft).
- A személyi jelegű ráfordítások tárgy évi értékét jelentős mértékben befolyásolta, hogy a 2013 évben elhatárolt ügyvezetői teljesítménybér 2 045 e Ft és járuléka 552 e Ft megszüntetésre került, ezért ez az összeg a bérköltséget és bérfelrakásokat növelte. 2015 évi tényleges bérköltség összege 68 135 e Ft és a tényleges bérfelrakások összege 16 721 e Ft.
- Értékcsökkenés összege az előző évhez képest jelentős mértékben nem változott.

Anyag jellegű ráfordítások részletezése

Eredménykimutatás sor	Megnevezés	Tárgyév
Anyag költség	Mozijegyek (nyomtatvány)	607
	Karbantartási anyag	1 542
	Nyomtatványok	464
	Üzemanyag	145
	Közüzem anyag költsége	17 811
	Anyagok, felszerelések	862
Anyag költség összesen		21 431
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatás	Fuvarozás, szállítás	332
	Közhasznú tevékenység költségei	57 991
	Mozg. Üzem költségei	30 614
	Bérleti díjak	2 797
	Javítási, karbantartási költségek	10 385
	Hirdetési költség	7 984
	Oktatási kgt.	20
	Kiküldetési költsége	94
	Szakértői díjak	11 047
Egyéb igénybevett szolgáltatások	Egyéb igénybevett szolgáltatások	514
Igénybe vett anyag jellegű szolgáltatás összesen		121 778
Egyéb szolgáltatások	Hatósági igazgatási, szolg. díjak, illetéke	73
	Bankköltségek, átutalási díjak, számlavez	1 202
	OTP bankkártya forgalmi jutalék	1 048
	Biztosítási díjak	930
	Különféle tagdíjak	44
Egyéb szolgáltatások összesen		3 297
Eladott közvetített szolgáltatások értéke		2 615
Anyag jellegű ráfordítások összesen		149 121

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	13	2%	32	0%	19	146%
Céltartalék képzés	0	-	1 975	29%	1 975	-
Követelések értékvesztése	439	74%	881	13%	442	101%
Adók illetékek	132	23%	3 135	47%	3 003	2275%
Különféle egyéb ráfordítások	7	1%	63	1%	56	800%
Terven felüli értékcsökkenés	0	-	645	10%	645	-
Összesen:	591	100%	6 731	100%	6 140	1039%

Az egyéb ráfordítások összege az előző évhez képest növekedett, melynek oka,

1. 2015 évben az iparüzési adó fizetési kötelezettsége a társaságnak 3 002 e Ft, mert 2014 évben 170 e Ft társasági adó fizetési kötelezettsége volt, ezért a mentesség lehetőségével nem élhet.
2. A társaság évvégén a tárgyi eszközöket teljes körűen leltározta és a fizikailag megrongálódott tárgyi eszközöket és az elavult immateriális javakat selejtezte. Ennek következtében 645 e Ft terven felüli értékcsökkenést számolt el a könyvekben.
3. Követelések után leszámolt értévesztés 881 e Ft,
4. A társaság előző ügyvezetője peres eljárást indított a mai napig ki nem fizetett teljesítménybér összegéért. A főkövetelés értéke 3 949 e Ft., mely után a számviteli politika előírása alapján 1 975 e Ft összegű céltartalék került megképzésre.

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	1 027	115%	585	138%	-442	-43%
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	1 027	115%	585	138%	-442	-43%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	159	18%	279	66%	120	75%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	159	18%	279	66%	120	75%
Pénzügyi műveletek bevételei	1 186	133%	864	204%	-322	-27%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	295	33%	440	104%	145	49%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	295	33%	440	104%	145	49%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	295	33%	440	104%	145	49%
Pénzügyi műveletek eredménye	891	100%	424	100%	-467	-52%

A pénzügyi műveletek bevételei az értékpapír vásárlásainak (diszkont kincstárjegy) nyomán több mint 585 e forinttal növelte a bevételeket. Ezen bevétel az előző évhez képest csökkent.

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	6 393	655
Adóalap növelő tételek		
Értécsökkenés a Sz.v.szerint	51 343	51 159
Terven felüli écs	0	645
Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök		60
Céltartalék képzés	0	1 975
Jogerős határozatban megállapított bírság, kötbér, késedelmi kamat	12	32
Adóévben elszámolt értékvesztés	279	881
Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	0	0
Egyéb	0	0
Növelő tételek összesen	51 634	54 752
Adóalap csökkentő tételek		
Értécsökkenés a Tao.szerint	54 627	54 751
Elhatárolt veszteség	1 700	0
Tárgyi eszköz kivezetéskori nyilvántartási érték	0	645
Követelés könyvszerinti értékét meghaladóan realizált összeg.	0	106
Önellenőrzés adóévi ktg csökkentésként elszámolt összeg	0	0
Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök	0	60
Csökkentő tételek összesen	56 327	55 562
Adóalap	1 700	-155
Számított adó	170	0
Adóellenőrzés során megállapított adó	0	0
Fizetendő adó	170	0
Adózott eredmény	6 223	655
Jóváhagyott osztalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	6 223	655

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

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	169 843	174 142
- anyagköltség (51)	25 683	21 431
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	3 488	2 615
Adó Alap	140 672	150 096
2% iparűzési adó	0	3 002

A társaságnak 2015 évben iparűzési adó fizetési kötelezettsége keletkezett, mert a tárgy évet megelőző évben volt társasági adó fizetési kötelezettsége, ezért nem élhet a helyi adókról szóló törvény alapján mentességgel.

2014 évben a társaságnak nem keletkezett iparüzési adó fizetési kötelezettsége, mert az előző évben sem belföldön, sem külföldön társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, ezért iparüzési adófizetési kötelezettsége sem keletkezett.

5. A mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	6 393	655
Fizetendő adó	170	0
Adózott eredmény	6 223	655
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra	0	0
Jóváhagyott osztalék és részesedés	0	0
Mérleg szerinti eredmény	6 223	655

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset és Létszámadatok

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	8	12	20	9	11	20
Bér (E Ft)	30 543	30 373	60 916	37 257	28 833	66 090
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	4 632	3 026	7 658	6 045	1 913	7 958
Bérműködők (E Ft)	7 278	8 033	15 311	10 574	6 143	16 717

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	6 686	91%	7 194	82%	508	8%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	648	9%	1 605	18%	957	148%
Összesen:	7 334	100%	8 799	100%	1 465	20%

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

Önellenőrzést a társaság nem készített.

4. Peres ügyek bemutatása

Bakos Istvánné felperes a Kft, mint alperes ellen teljesítménybér megfizetése iránt indított peres eljárást.

A Peres eljárás a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságon 9.M.1121/2015. számon van folyamatban.

A felperes teljes követelése: 3 949 432 Ft összegű főkövetelés.

5. 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)	-7 327	51 022
1.	Adózás előtti eredmény ±	6 393	655
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi ártékelése ±	0	0
1/c.	(Pénzeszköz ellenérték nélküli átadása (+))	0	0
2.	Elszámolt amortizáció (+)	51 343	51 159
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	439	1 526
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	1 975
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	-20
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	129	-3 750
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-1 404	8 204
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-53 210	-41 042
9.	Vevőkövetelés változása ±	-6 633	-2 422
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-8 120	35 347
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	3 906	-610
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-170	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
14.	Ártékelési különbözetek	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1 736	-2 780
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-1 736	-2 860
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	20
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±	0	60
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
	(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	1 600
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., megszünt., 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	1 600
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-9 063	49 842
	Nyitó pénzeszköz állomány	22 106	13 043
	Záró pénzeszköz állomány	13 043	62 885

Budapest, 2016. május 2.



[Handwritten signature]

képviselőre jogosult személy

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2015. december 31.

adatok ezer Ft-ban

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft		
székhely: 1088 Budapest, Rákóczi út 21.		
bejegyző határozat száma:		
nyilvántartási szám: 01-09-920431		
képviselő neve: Elekcs Botond 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 mozgóképműveléssel összefüggő oktatást. A társaság művészeti és kulturális feladatok ellátására alapította a jelenlegi Emberi Erőforrások Minisztériuma. Fő tevékenysége filmvetítés, média reklám és az operaközvetítések, színházi előadások, valamint könnyűzenei koncertek HD minőségű közvetítései is a közhasznú bevételeket gyarapítja.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységeinként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
A Társaság közhasznú tevékenységeit az alábbi – jogszabályi hivatkozások szerinti felsorolt – közfeladatokhoz kapcsolódóan végzi:		
- a közösségi kulturális hagyományok és értékek ápolásának, a művelődésre, társas életre szerveződő közösségek tevékenységének, a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása a helyi önkormányzatok és szerveik, a közhasznú tevékenységek, 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 művészi alkotó munka feltételeinek javítása és a művészeti értékek létrehozásának, megőrzésének segítése a helyi önkormányzatok és szerveik, a közhasznú tevékenységek, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 121. § b) pontja szerint;		
- kulturális szolgáltatás, filmszínház, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi köznevelődési tevékenység támogatása Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 7. pontja szerint;		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: mozi látogatók, iskolai vizuális oktatás támogatása		
a közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma: 108 894 fő film, 14 185 társalmi-művészeti közvetítések, 5 000 fő egyéb kulturális rendezvény ÖSSZESEN: 128 079 Fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 134 902 e Ft jegybevétel és 150 e Ft reklámszolgáltatás árbevétele		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	0	0
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	0	0
6. Vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év	Tárgyév
Ugyvezető	6 686	7 194
Felügyelőbizottság	648	1 605
A. Vezető tisztségviselőknél nyújtott juttatás összesen:	7 334	8 799
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	295 772	298 871
ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	133 717	135 052
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)]	162 055	163 819
H. Összes ráfordítás (kiadás)	289 379	298 216
I. ebből: személyi jellegű ráfordítás	83 885	90 765
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	262 439	269 952
K. Adózott eredmény	6 223	655
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	20
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2-1.000.000,- Ft]	Igen	-
Ictv. 32. § (4) b) [K1+K2]0	Igen	-
Ictv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)0,25]	Igen	-
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)0,02]	-	Igen
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)0,5]	Igen	-
Ictv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2]10 f0]	Igen	-

Budapest, 2016.05.02.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

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	7 034	0	7 034
Beszerzés	0	0	0	8	0	8
Átsorolás immateriális javakon belül	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök közül	0	0	0	20	0	20
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	0	0	7 062	0	7 062
Értécsökkenés						
Nyitó	0	0	0	5 096	0	5 096
Terv szerinti écs	0	0	0	523	0	523
Terven felüli écs	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0	0	20	0	20
Záró	0	0	0	5 639	0	5 639
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	1 938	0	1 937
Záró	0	0	0	1 423	0	1 423

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	1 921 517	100 066	57 000	0	0	2 078 583
Beszerzés	0	0	2 852	0	0	2 852
Használatba vétel	0	0	2 852	0	0	2 852
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	-103	0	0	-103
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-6 149	-6 981	0	0	-13 130
(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 tárgyi eszközök között	0	0	-512	0	0	-512
Záró	1 921 517	93 917	52 256	0	0	2 067 690
Értécsökkenés						
Nyitó	278 064	64 446	42 124	0	0	384 635
Terv szerinti écs.	37 428	9 702	3 506	0	0	50 636
Terven felüli écs.	0	136	509	0	0	645
Terven felüli écs. visszairás	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	-103	0	0	-103
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-6 149	-6 981	0	0	-13 130
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök között	0	0	-452	0	0	-452
Záró	315 492	68 135	38 603	0	0	422 230
Nettó érték						
Nyitó	1 643 452	35 621	14 876	0	0	1 693 949
Záró	1 606 025	25 782	13 653	0	0	1 645 460

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	133 717	36 006	169 723	135 052	39 090	174 142	1 335	3 084	4 419
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	120	120	0	0	0	0	-120	-120
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELEI (01.+02.)	133 717	36 126	169 843	135 052	39 090	174 142	1 335	2 964	4 299
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	124 743	0	124 743	123 865	0	123 865	-878	0	-878
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	0	0			0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	142 881	10 384	153 265	138 607	10 514	149 121	-4 274	130	-4 144
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	74 036	9 849	83 885	79 945	10 820	90 765	5 909	971	6 881
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	44 638	6 705	51 343	44 229	6 930	51 159	-409	225	-184
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	591	0	591	6 731	0	6 731	6 140	0	6 140
VII/a.	ebből: értékesítés	439	0	439	1 526	0	1 526	1 087		1 087
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-3 686	9 188	5 502	-10 595	10 826	231	-6 909	1 638	-5 271
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	1 186	0	1 186	864	0	864	-322	0	-322
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	295	0	295	440	0	440	145	0	145
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	891	0	891	424	0	424	-467	0	-467
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A. ±B.)	-2 795	9 188	6 393	-10 171	10 826	655	-7 376	1 638	-5 738
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 (±C. ±D.)	-2 795	9 188	6 393	-10 171	10 826	655	-7 376	1 638	-5 738
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	170	170	0	0	0	0	-170	-170
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-2 795	9 018	6 223	-10 171	10 826	655	-7 376	1 808	-5 568
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 SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-2 795	9 018	6 223	-10 171	10 826	655	-7 376	1 808	-5 568

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:	133 717	36 126	169 843	135 052	39 090	174 142	4 299	3%
Filmvetítés jegybevétele	78 406	0	78 406	92 926	0	92 926	14 520	19%
Reklám szolgáltatás bevétele	1 100	0	1 100	150	0	150	-950	-86%
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	0	26 819	26 819	0	30 832	30 832	4 013	15%
Kávészó bérbeadási árbevétele	0	5 472	5 472	0	5 448	5 448	-24	0%
Költség és jegyértékesítés áttérhel. árbevétele	0	3 715	3 715	0	2 810	2 810	-905	-24%
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	54 211	0	54 211	41 976	0	41 976	-12 235	-23%
Export árbevétel		120	120		0	0	-120	-100%
Egyéb bevétel:	124 743	0	124 743	123 865	0	123 865	-878	-1%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	313	0	313	63	0	63	-250	-80%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	75 816	0	75 816	75 290	0	75 290	-526	-1%
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	20	0	20	20	-
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	48 473	0	48 473	48 324	0	48 324	-149	0%
Egyéb ki nem emelt bevételek	141	0	141	168	0	168	27	19%
Pénzügyi bevétel:	1 186	0	1 186	864	0	864	-322	-27%
Egyéb pénzügyi tevékenységből kapott kamat	1 027	0	1 027	585	0	585	-442	-43%
Külföldi pénzügyi tevékenységek, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	159	0	159	279	0	279	120	75%
Rendkívüli bevétel:	0	0	0	0	0	0	0	-
Bevétel mindösszesen:	259 646	36 126	295 772	259 781	39 090	298 871	3 099	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	142 879	10 386	153 265	138 607	10 514	149 121	-4 144	-3%
Anyagköltség	23 150	2 533	25 683	18 693	2 738	21 431	-4 252	-17%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	115 399	5 649	121 048	115 472	6 306	121 778	730	1%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 794	252	3 046	2 919	378	3 297	251	8%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	1 536	1 952	3 488	1 523	1 092	2 615	-873	-25%
Személyi jellegű ráfordítások	74 036	9 849	83 885	79 945	10 820	90 765	6 880	8%
Bérek	53 688	7 228	60 916	58 286	7 804	66 090	5 174	8%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	6 889	769	7 658	7 111	847	7 958	300	4%
Béren kívüli juttatások	13 459	1 852	15 311	14 548	2 169	16 717	1 406	9%
Értékesítési tevékenység	44 638	6 705	51 343	44 229	6 930	51 159	-184	0%
Egyéb ráfordítások:	591	0	591	6 731	0	6 731	6 140	1039%
Bírságok, kötbérek, kamatok	13	0	13	32	0	32	19	146%
Követelések értékesítése	439	0	439	881	0	881	442	101%
Adók, illetékek	132	0	132	3 135	0	3 135	3 003	2275%
Különböző egyéb ráfordítások	7	0	7	63	0	63	56	800%
Céltartalék				1 975				
Terveken felüli értékesítés	0	0	0	645	0	645	645	-
Pénzügyi ráfordítás	295	0	295	440	0	440	145	49%
Külföldi pénzügyi tevékenységre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	295	0	295	440	0	440	145	49%
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	262 439	26 940	289 379	269 952	28 264	298 216	8 837	3%

6. Kimutatás a 2015. 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		75 816	75 290	-526	-1%
Alapítótól kapott támogatás		0	0	0	-
Központi költségvetési szervtől		65 000	63 400	-1 600	-2%
Emberi Erőforrás minisztérium		0	1 200	1 200	-
Emberi Erőforrások Minisztériuma	art. moz. szakmai tevékenységének támogatása	5 000	2 200	-2 800	-56%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	60 000	60 000	0	0%
Elkülönített állami pénzalaptól				0	-
Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0	0	-
Pályázati úton elnyert		4 454	5 370	916	21%
Magyar Művészeti Akadémia	A magyar filmhang ünnepe	2 040	1 570	-470	-23%
Nemzeti Kulturális Alap	Filmapok, fesztiválok	1 000	600	-400	-40%
Nemzeti Kulturális Alap	2015. II. félévi film és egyéb művészeti programjainak megvalósítása	0	2 700	2 700	-
Nemzeti Kulturális Alap	Román filmhét	500	500	0	0%
British Council	Angol nyelvű színházi előadások fordításai kgt.	914	0	-914	-100%
Egyéb jogcímen kapott		6 362	6 520	158	2%
Europa Cinemas	Európai és magyar filmek népszerűsítése	6 362	6 520	158	2%

7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2015. üzleti év felhasználásáról

adatok ezer Ft-ban

Támogatás nyújtó neve	Támogatás folyósítás			Felhasználás célja	Felhasználás összege	
	Időpontja	Folyósítás összege	Felhasználás összege		Előző évi	Tárgyévi
Emberi Erőforrás Minisztérium				Egyéb működési célú támogatás		
	2015.01.12	5 000	5 000	Bérköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	30 000
	2015.02.06	5 000	5 000	Béjárulékok	-	8 000
	2015.03.09	5 000	5 000	Üzemeltetési költségek összesen:	-	13 000
	2015.04.07	5 000	5 000	Biztosítás épület vagyon- és felelősség:	-	400
	2015.06.10	10 000	10 000	Takarítási költség	-	3 500
	2015.06.16	10 000	10 000	Mozó üzemi vállalkozó	-	4 100
	2015.09.02	15 000	15 000	Karbantartási költség	-	1 000
	2015.09.12	5 000	5 000			
Σ:		60 000	60 000		0	60 000
Magyar Művészeti Akadémia	2014.09.02	1 570	1 570	A Kárpát-medencén belüli és kívüli migráció a rendszerváltozás után Filmnapok - kiállítás - koncert című projekt 2015 év		1 570
Σ:		1 570	1 570		0	1 570
Nemzeti Kulturális Alap	2015.03.11	600	600	Art filmes programok reklámozási, hirdetési		600
Σ:		600	600		0	600
Ember Erőforrás Minisztérium	2015.06.23	2 200	2 200	Art mozik Szakmai tevékenységének támogatása	0	2 200
Emberi Erőforrások Minisztérium	2015.09.17	500	500	Román Filmhét 2015 támogatása - Reklám költségek, fordítási díjak, vagyonvédelem	0	500
Nemzeti Kulturális Alap	2015.09.28	2 700	2 700	2015 II félév film és egyéb művészeti programjának megvalósítása	-	3 000
Σ:		2 700	2 700		0	3 000
Europa Cinemas	2015.11.18	6 520	6 520	Európai art filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatás	0	6 520
Emberi Erőforrások Minisztérium	2015.10.07	2 300	1 200	Emeleti kávézó (2016 évi felhasználás, tűzjelző központ áthelyezés, biztonsági kamera rendszer)	0	1 200
	2015.11.19	2 300				
Σ:		4 600	1 200		0	1 200
MINDÖSSZESEN:		78 690	75 290			75 590

A Társaságnak 2015. évben az Emberi Erőforrások Minisztériuma - a 36874-3/2015 /PKF számú támogatási szerződés alapján - 4 600 e Ft támogatást folyósított. A Szerződés tárgya az emeleti kávézó felújítása, a tűzjelző központ áthelyezése és a biztonsági kamerarendszer kiépítése.

Ebből a tárgyévben 1 200 e Ft-ot a társaság felhasznált a kávézó felújítására, karbantartási költségként számolta el.

A tűzjelző központ áthelyezésének 2016. évi felhasználás összege 1.200 e Ft, a passzív időbeli elhatárolások között tartjuk nyilván.

A biztonsági kamerarendszer kiépítésének 2.200 e Ft összege, a halasztott bevételek között, mint fejlesztési támogatás - tárgyi eszközként kerül majd aktiválásra 2016. évben

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévben nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2015. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Készletek	Vevő követelés	Munkavállalói követelés	Egyéb követelés	Összesen
Nyitó	0	467	0	0	467
Növekedés tételei	0	881	0	0	881
Képzés (ráfordítás)	0	881	0	0	881
Csökkenés tételei	0	106	0	0	106
Visszairás (bevétel)	0	0	0	0	0
Értékvesztés kivezetése fordulónapig	0	0	0	0	0
Értékvesztés kivezetés követelés	0	106	0	0	106
Záró	0	1 242	0	0	1 242

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyonszerzési és értékesítési összegek		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	46 068	52 291	6 223	14%	Számviteli törvénynek megfelelő átvezetés
Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
Mérleg szerinti eredmény	6 223	655	-5 568	-89%	-

10. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2015. év során nyújtott juttatásokról

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Pénzbeli kifizetések	6 686	7 194	508	8%	
Természetbeni juttatások	356	132	-224	-63%	
SZJA mentes			0	-	
SZJA köteles	356	132	-224	-63%	
Értékpapír juttatások			0	-	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	648	1 605	957	148%	
Költségtérítések			0	-	
Adott kölcsönök összege			0	-	
ebből: kamatmentes kölcsönök			0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
Összesen:	7 690	8 931	1 241	16%	

Budapest, 2016. május 2.



[Handwritten signature]

Vállalkozás vezetője (képviseleje)

