

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2016. január 01. – 2016. december 31.



Kelt: Budapest, 2017. április 28.



Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	1 646 883	0	1 602 824
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	1 423	0	920
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	Szellemi termékek	1 423	0	920
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)	1 645 460	0	1 601 904
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 606 025	0	1 568 599
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 782	0	16 742
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 653	0	16 563
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.-28.sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30.+37.+46.+53.sor)	110 200	0	140 777
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0	0	0
32.	Befejezetlen tennelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
34.	Késztermékek	0	0	0
35.	Áruk	0	0	0
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	16 215	0	15 494
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 859	0	14 205
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0
43.	Egyéb követelések	356	0	1 289
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	31 100	0	61 235
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	31 100	0	61 235
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	62 885	0	64 048
54.	Pénztár, csekkek	451	0	460
55.	Bankbetétek	62 434	0	63 588
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sorok)	990	0	129
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24	0	28
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	966	0	101
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1 758 073	0	1 743 730

Budapest, 2017. április 28.



[Handwritten signature]
Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
FORRÁSOK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. SAJÁT TŐKE (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67.sor)	67 946	0	70 171
62.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	0	15 000
63.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	52 291	0	52 946
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (65.-66.sorok)	0	0	0
69.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	Válós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	655	0	2 225
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71.sorok)	1 975	0	24 385
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	1 975	0	24 385
75.	Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (77.+82.+92.sor)	30 678	0	38 078
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)	1 600	0	1 600
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	Átváltoztható kötvények	0	0	0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 600	0	1 600
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.és 95.-104.sorok)	29 078	0	36 478
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	87.sorból: az átváltoztható kötvények	0	0	0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	Vevőktől kapott előlegek	236	0	600
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 395	0	22 981
98.	Váltótartozások	0	0	0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 447	0	12 897
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (106.-108.sorok)	1 657 474	0	1 611 096
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	18 021	0	21 900
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 720	0	1 350
108.	Halasztott bevételek	1 636 733	0	1 587 846
109.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1 758 073	0	1 743 730

Budapest, 2017. április 28.



[Handwritten signature]

Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. 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	174 142	0	203 697
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele		0	2 679
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	174 142	0	206 376
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	123 865	0	159 979
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
5.	Anyagköltség	21 431	0	19 001
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 778	0	152 604
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 297	0	9 777
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 615	0	4 142
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	149 121	0	185 524
10.	Béreköltség	66 090	0	69 953
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 958	0	8 412
12.	Bérjárulékok	16 717	0	17 996
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	90 765	0	96 361
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	51 159	0	51 610
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 731	0	28 853
	VII.sorból: értékvesztés		0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	231	0	4 007
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	585	0	339
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	279	0	159
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	864	0	498
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	440	0	242
	22.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	440	0	242
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	424	0	256
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	655	0	4 263
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG		0	2 038
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	655	0	2 225

Budapest, 2017. április 28.



Elekes Botond
ügyvezető igazgató

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

1088 Budapest, Rákóczi út 21.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. január 01. – 2016. december 31.

Kelt: Budapest, 2017. április 28.

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.....	26
2.1.	Saját tőke elemzése.....	26
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	29
2.4.	Passzív időbeli elhatárolások elemzése.....	30
II/B.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	31
1.	Az Üzemi eredmény összetevői.....	31
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
3.	Adózás.....	36
3.1.	Társasági adó	36
3.2.	Egyéb adó	37
4.	Adózott eredmény levezetése	37
III.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	37
1.	Személyi jellegű tájékoztatás.....	37
2.	Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	35
3.	Ellenőrzések.....	38
4.	Peres ügyek bemutatása	36
5.	Mérleg fordulónapját követő események bemutatása	36
IV.	CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	39
V.	KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	40

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

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

A Társaság bemutatása:

A Társaság közhasznúsági fokozata

Fokozat: Közhasznú

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

A társaság képviselőjére jogosult személyek:

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

a társaság könyvvizetését a HSSC Kft. (1032 Budapest, Hajógyár utca 132.) 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 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. 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, regisztrációs száma: Fülöpcei Zsuzsanna (127364)

A beszámoló aláírója

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

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Budzsáklia Istvánné,

Lakeíme: 7751 Szederkény, Orgona utca 6.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 005082.

Éves könyvvizsgálói díj: 750 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, 1032 Budapest, Hajógyár utca 132.

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 az 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 eszköznél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell 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 visszaírással csökkenteni** kell. Az értékvesztés visszaírásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a befektetés beszerzési értékét.

A készletek értékelése, minősítése és értékvesztése

A készletek fogalmkörébe 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 figyelembevéve 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 (előállítás), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni. **Minden esetben értékvesztést kell elszámolni azokra a készletekre, amelyek a tárgy évben, tartósan azaz 365 napot meghaladóan nem mozogtak.**

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

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

A követelések értékelése, minősítése és értékvesztése

A könyvviteli nyilvántartásokban szereplő valamennyi követelést adósónként (ideértve a vevőkkel szembeni, a munkavállalókkal, kilépett munkavállalókkal szembeni, és az egyéb követeléseket, valamint a szállítóknak folyósított előlegeket, az adott kölcsönöket is) az 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. (*Számviteli Politikában meghatározott mérték*) A határidőn túli követelésekre a rendelkezésre álló információk alapján egyedi elbírálás szerint kell az értékvesztést megállapítani és elszámolni.

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

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

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

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.15. Valós értéken történő értékelés

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

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

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

2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása

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

2.18. Vásárolt készletek értékelése

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

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.20. Ki nem emelt tételek értékelése

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

2.21. Értékelési szabályok más változásai

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

2.22. Leltározási szabályok

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

2.23. Pénzkezelési szabályok

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

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak: A támogatásokra vonatkozóan 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>	3,86	4,02	4,1%
	<i>Források összesen</i>			
Kötelezettségek aránya (%)	<i>Kötelezettségek</i>	1,74	2,18	25,1%
	<i>Források összesen</i>			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0,09	0,09	0,8%
	<i>Források összesen</i>			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>	1,65	2,09	26,5%
	<i>Források összesen</i>			
Befektetett eszközök fedezete (%)	<i>Saját tőke</i>	4,13	4,38	6,1%
	<i>Befektetett eszközök</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	<i>Adózott eredmény</i>	4,37	14,83	239,7%
	<i>Jegyzett tőke</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	<i>Adózott eredmény</i>	0,96	3,17	228,9%
	<i>Saját tőke</i>			
Eszköz igényességi mutató	<i>Eszközök összesen</i>	25,87	24,85	-4,0%
	<i>Saját tőke</i>			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	<i>Tárgyi eszközök nettó értéke</i>	0,80	0,78	-2,4%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	<i>Tárgyév során aktivált érték</i>	0,00	0,00	164,8%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,10	0,12	19,5%
	<i>Eszközök összesen</i>			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,11	0,13	21,7%
	<i>Tárgyi eszközök</i>			
Készletek forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	-	-	-
	<i>Készletek</i>			
Saját tőke forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	2,56	2,94	14,8%
	<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>	55,76	42,47	-23,8%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Adósságállomány arány (%)	<i>Adósságállomány</i>	2,30	2,23	-3,1%
	<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	4 385,69	3,3%
	<i>Adósságállomány</i>			
Átlagos vevő futamidő (nap)	<i>Vevők</i>	33,24	25,12	-24,4%
	<i>1 napi értékesítés árbevétele</i>			
Átlagos szállító futamidő (nap)	<i>Szállítók</i>	37,68	45,21	20,0%
	<i>1 napi anyagi jellegű ráfordítás</i>			
Vevő/szállító állomány aránya (%)	<i>Vevők</i>	103	62	-40,0%
	<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>	3,79	3,86	1,8%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató II.	<i>Forgóeszközök - Készletek</i>	3,79	3,86	1,8%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató III.	<i>Pénzeszközök + Értékpirok</i>	3,23	3,43	6,3%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató IV.	<i>Pénzeszközök</i>	2,16	1,76	-18,8%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
EBITDA fedezet I.	<i>Üzemi eredmény + Értékcsökkenés</i>	-	-	-
	<i>Fizetett kamatok</i>			
EBITDA fedezet II.	<i>Adózás előtti 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	0,13	1,94	1363,7%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	0,34	5,71	1579,6%
	Saját tőke			
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény	0,96	3,17	228,9%
	Saját tőke			
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény	0,04	0,13	242,5%
	Eszközök összesen			
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény	0,38	1,08	186,6%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Adózott eredmény	0,94	3,10	229,2%
	Saját tőke + Hátra sorolt + Hosszú lejáratú kőt.			
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény	32,75	213,15	550,8%
	Átlagos statisztikai létszám			
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	Adózott eredmény	32,75	111,25	239,7%
	Átlagos statisztikai létszám			
Béarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,99	6,09	514,9%
	Bérköltség			
Élőmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,72	4,42	513,0%
	Személyi jellegű ráfordítások			

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőcím	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 646 883	94%	1 602 824	92%	-44 059	-3%
Immateriális javak	1 423	0%	920	0%	-503	-35%
Tárgyi eszközök	1 645 460	94%	1 601 904	92%	-43 556	-3%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	-	0	-	0	-
Forgóeszközök	110 200	6%	140 777	8%	30 577	28%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	16 215	1%	15 494	0%	-721	-4%
Értékpapírok	31 100	2%	61 235	4%	30 135	97%
Pénzeszközök	62 885	3%	64 048	4%	1 163	2%
Aktív időbeli elhatárolás	990	0%	129	0%	-861	-87%
Eszközök összesen	1 758 073	100%	1 743 730	100%	-14 343	-1%
Saját tőke	67 946	4%	70 171	4%	2 225	3%
Jegyzett tőke	15 000	1%	15 000	1%	0	0%
Tőke tartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	52 291	3%	52 946	3%	655	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Mérleg szerinti eredmény	655	0%	2 225	0%	1 570	240%
Céltartalékok	1 975	0%	24 385	1%	22 410	1135%
Kötelezettségek	30 678	2%	38 078	2%	7 400	24%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	1 600	0%	1 600	0%	0	0%
Rövid lejáratú köt.	29 078	2%	36 478	2%	7 400	25%
Passzív időbeli elhatárolás	1 657 474	94%	1 611 096	92%	-46 378	-3%
Források összesen	1 758 073	100%	1 743 730	100%	-14 343	-1%

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	1 423	0%	920	0%	-503	-35%
Tárgyi eszközök	1 645 460	100%	1 601 904	100%	-43 556	-3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 646 883	100%	1 602 824	100%	-44 059	-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 értéke- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	0	0	0	7 062	0	0	0	7 062
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)				50				50
3. Térítés nélk. átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk. átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részszelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	0	7 112	0	0	0	7 112
13. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i>	0	0	0	5 639	0	0	0	5 639
14. Tárgyévi tervszerinti leírás				553				553
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairása								0
18. Térítés nélk. átvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélk. átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27. <i>Értécsökkenés záró állománya</i>	0	0	0	6 192	0	0	0	6 192
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	0	1 423	0	0	0	1 423
29. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	0	0	0	920	0	0	0	920

Az immateriális javak között került beszerzésre az alábbi tételek:

1. Microsoft Windows 8 26 e Ft.
2. Microsoft Windows 10 24 e Ft.
- Összesen 50 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 értékbecslésének módosítása	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 921 517	93 917	52 256	0	0	0	0	2 067 690
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	0	0	7 501		0	0		7 501
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülatadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részelejt		-11 166	-2 069					-13 235
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből	0					0		0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 517	82 751	57 688	0	0	0	0	2 061 956
15. Értéksökkenés nyitó állománya	315 492	68 135	38 603	0	0	0	0	422 230
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	37 426	9 040	4 591					51 057
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi tervben felüli leírás								0
19. Tervben felüli és. visszairása								0
20. Térítés nélkülvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélkülatadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés		-11 166	-2 069					-13 235
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értéksökkenés záró állománya	352 918	66 009	41 125	0	0	0	0	460 052
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 606 025	25 782	13 653	0	0	0	0	1 645 460
31. Záró állomány nettó értéke	1 568 599	16 742	16 563	0	0	0	0	1 601 904

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

2016. 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 telefonok | 116 e Ft |
| 2. Macskássy Gyula mellszobor | 110 e Ft |
| 3. Kordonoszlop, információs tábla | 332 e Ft |
| 4. Biztonsági kamera rendszer | 3 237 e Ft |
| 5. Hűtőgép | 50 e Ft |
| 6. Lenovo laptop | 102 e Ft |
| 7. Összecsatolható asztal | 151 e Ft |
| 8. Számítógép biztonsági kamera rendszer | 204 e Ft |
| 9. Behringer X32 digitális keverőpult (2 db) | 1 259 e Ft |
| 10. Mikrofonok 8 db, stúdió fejhallgató | 515 e Ft |
| 11. Kontrollminitor láda Dynacord | 1 068 e Ft |
| 12. Asus számítógép | 108 e Ft |
| 13. Adóvevő Stabo Freecomm 700 (4db) | 47 e Ft |

14. Számítógép monitor 4 db	126 e Ft
15. Irodai székek 3 db	76 e Ft
Összesen	7 501 e Ft

Selejtezés 2016 évben volt. A selejtezés során a feleslegessé vált és működésképtelen tárgyi eszközök kerültek selejtezésre. Eredményre gyakorolt hatása nem volt, mert a selejtezés időpontjáig az eszközök nulla nettó értékig leírásra kerültek.

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Nyitó</i>	0	0
Beszerezés	2 860	7 551
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-2 860	-7 551
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

Mértégtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	553	0	0	0	553	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	553	0	0	0	553	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 426	0	0	0	37 426	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 040	0	0	0	9 040	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 591	0	0	0	4 591	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	51 057	0	0	0	51 057	0	0
Mindösszesen:	51 610	0	0	0	51 610	0	0

Társaságunk valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. Eszközeink maradványértéke és a leírása kulcsa sem változott a tárgyévben. 2016 évben elszámolt amortizáció az előző évhez képest lényegesen nem változott.

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

1.1.3.1. Tartós részesedések összetétele

Társaságunknak nincs kapcsolt vállalkozással szembeni követelése.

1.1.3.2. Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele

Társaságunknak nincs egyéb tartósan adott kölcsöne.

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	16 215	15%	15 494	12%	-721	-4%
Értékpapírok	31 100	28%	61 235	43%	30 135	97%
Pénzeszközök	62 885	57%	64 048	45%	1 163	2%
Összesen:	110 200	100%	140 777	100%	30 577	28%

A Forgóeszközök értéke az előző évhez képest növekedtek. A növekedést az értékpapírok okozták.

Szabad pénzeszközei egy részét a Kft. diszkont értékpapírban tartja, mely után 339 e Ft kamatbevételre tett szert. A diszkont értékpapírok rövid lejáratúak, melynek névértéke 2016.12.31-én 61 310 e Ft.

1.2.1. Készletek

Készletet a társaság nem tart nyilván a könyveiben.

1.2.1.1.1. 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	15 859	0	1 654	14 205	90%
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	356	933	0	1 289	362%
Összesen:	16 215	933	1 654	15 494	96%

Egyéb követelések könyvszerinti értéke az előző évhez képest növekedett, melynek oka az adott előlegek növekedése. 2016. 12.31-én a könyvszerinti értéke 933 e Ft.

2.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belül	11 790	74%	13 430	95%	1 640	14%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	3 154	20%	775	5%	-2 379	-75%
- 31-60 nap	425	3%	-	-	-425	-100%
- 61-90 nap	102	1%	-	-	-102	-
- 91-180 nap	230	1%	-	-	-230	-100%
- 181-360 nap	158	1%	-	-	-158	-100%
- 360 napon túli	1 242	8%	-	-	-1 242	-100%
Értékvesztés	-775	-5%	1 242	9%	2 017	-260%
Értékvesztés előző évekről	-467	-3%	-1 242	-9%	-775	166%
Összesen (Mérlegérték):	15 859	100%	14 205	100%	-1 654	-10%

A társaság 30 napnál régebbi követelést nem tart nyilván a könyveiben. A Kft. két vevője kifizette az előző években felhalmozott kintlévőségét, ezért a korábbi években elszámolt értékvesztés a követelés könyvszerinti értéket meghaladóan realizált összegként könyvelésre került, melynek értéke 818 e Ft volt. Továbbá az egyik vevő évek óta felszámolás alatt áll. Az ügyvéd jogi nyilatkozata alapján a követelés behajthatatlannak minősül és kivezetésre került a könyvekből, melynek értéke 424 e Ft.

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb adott előleg	0	-	933	72%	933	
Óvadék, kaució	356	100%	356	28%	0	0%
Összesen:	356	100%	1 289	100%	933	262%

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

1. A társaság 2016.12.31-én 933 e Ft adott előleget tart nyilván a könyveiben, melynek elszámolására 2017 évben kerül sor.

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 61 235 e Ft könyvszerinti értékű - rövid lejáratú - diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon. Névértéke 61 310 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	1 242	0	1 242	0	0%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	1 242	0	1 242	0	0%

A társaság egyik vevője az előző években felszámolás alá került és az ügyvéd nyilatkozata alapján ezen követelés kivezetésre került a könyvekből (424 e Ft). Továbbá két vevő pénzügyileg rendezte a kintlévőségét (818 e Ft), 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, csekkek	451	1%	460	1%	9	2%
Bankbetétek	62 434	99%	63 588	99%	1 154	2%
ebből: saját betét számla	62 434	99%	63 588	99%	1 154	2%
Összesen:	62 885	100%	64 048	100%	1 163	2%

2016 évben a bankbetétek értéke növekedést mutat (1 154 e Ft), mely a társaság kedvező gazdálkodásának az eredménye.

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	%
Diszkont értékpapírok időarányos kamata	24	2%	28	22%	4	17%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	24	2%	28	22%	4	17%
Folyóirat előfizetések	47	5%	4	3%	-43	-91%
Szoftver jogszabálykövetés	39	4%	37	29%	-2	-5%
Biztosítási díj	68	7%	60	46%	-8	-12%
Bérlet	756	76%	0	-	-756	-100%
Egyéb	56	6%	0	-	-56	-100%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	966	98%	101	78%	-857	-89%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	990	100%	129	100%	-861	-87%

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

- A társaság 2015 év decemberében előre megvásárolta a dolgozóknak a BKK bérleteket, 2016 évben nem vásárolt 2017 évi BK bérleteket, ez okozta különbözetet.

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Jegyzett tőke	15 000	22%	15 000	22%	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	-	0	-	0	-
Tőketartalék	0	-	0	-	0	-
Eredménytartalék	52 291	77%	52 946	75%	655	1%
Lekötött tartalék	0	-	0	-	0	-
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	655	1%	2 225	3%	1 570	240%
Összesen:	67 946	100%	70 171	100%	2 225	3%

A saját tőke változását a 2016 évi adózott eredmény okozta.

Saját tőke állományváltozása

adatok ezer Ft-ban								
Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	15 000	0	0	52 291	0	0	655	67 946
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				655				655
Tárgy évi eredmény							2 225	2 225
Növekedés összesen	0	0	0	655	0	0	2 225	2 880
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							-655	-655
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-655	-655
Záró egyenleg	15 000	0	0	52 946	0	0	2 225	70 171

2.2. Céltartalékok elemzése

A Társaság 2016 évi mérlegben szereplő céltartalék összege 24 385 e Ft, ebből a tárgyévben 22 410 e Ft összegű céltartalékot képzett.

A céltartalék képzés okai:

1. A társaság tulajdonosa a 737/2016 (XII.08) sz. Alapítói határozatában jóváhagyta az ügyvezető igazgató 2016 évi teljesítményösztönző feladatait, melyet a 2016 évi üzleti tervhez, társasági szintű gazdasági mutatók túlteljesítéséhez kötött.
A fentiek alapján az ügyvezetőnek 2016 évre esedékes teljesítményösztönzőre és járulékaira céltartalék került képzésre, melynek alapja az ügyvezető igazgató éves alapbérének 10%-a. Képzett céltartalék: 1 423 e Ft.
2. A Kft.-t 2015. augusztusában jelentős mértékű kár érte, melyet a viharok okoztak. A társaság az elszenvedett károk következtében felújítási munkákat kénytelen elvégeztetni, melynek fedezetére céltartalékot képzett 20 987 e Ft összegben.
3. A társaság korábbi 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 **1 975 e Ft céltartalékot képzett 2015 évben.** Az ügyvéd által jelzettek alapján és a per jelenlegi állása szerint az előző évben képzett céltartalék összegén változtatás nem történt.

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	1 600	5%	1 600	4%	0	0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 600	5%	1 600	4%	0	0%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	236	1%	600	2%	364	154%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 395	50%	22 981	60%	7 586	49%
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	13 447	44%	12 897	34%	-550	-4%
Rövid lejáratú kötelezettségek	29 078	95%	36 478	96%	7 400	25%
Mindösszesen:	30 678	100%	38 078	100%	7 400	24%

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	236	364	0	600
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 395	176 845	169 259	22 981
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	13 447		550	12 897
Összesen:	29 078	177 209	169 809	36 478

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Társasági adó	0	0%	2038	16%	2 038	0%
Szja befizetési kötelezettség teljesítése	1140	8%	1 472	11%	332	29%
Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	170	1%	113	1%	-57	-34%
Cégautó-adó teljesítése	29	1%	29	0%	0	0%
Szakképzési hozzájárulás	23	0%	35	0%	12	52%
ÁFA	2 463	18%	1 802	14%	-661	-27%
Helyi iparüzési adó elszámolási számla	3 002	22%	0	-	-3 002	-100%
Jövedelemel-számolási számla	3 578	27%	2 713	21%	-865	-24%
Teljesítési biztosíték	349	3%	349	3%	0	0%
Nyugdíjbiztosítási alapot megill.befiz.kötelezetts	634	5%	971	8%	337	53%
Egészségbiztosítási alapot megill.befiz.kötelez	529	4%	818	6%	289	55%
Önkéntes és magánnyugdíjpénztár	17	0%	0	-	-17	-100%
Szociális hozzájárulás	1 457	11%	2 439	19%	982	67%
Teljesítési biztosíték MVM	0	-	118	2%	118	-
MKB Egészségpénztár	56	0%	0	-	-56	-100%
Összesen (Mérlegérték):	13 447	100%	12 897	100%	550	4%

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke változott, melynek oka:

- a NAV felé fennálló általános forgalmi adó kötelezettség csökkent 662 e Ft-tal,
- 2015 évben a társaságnak nem volt társasági adó fizetési kötelezettsége volt, ezért 2016 évben a helyi adókról szóló törvény alapján mentességet kap a társaság az iparüzési adó fizetési kötelezettség alól (csökkenés összege 3 002 e Ft),
- 2016 évre a társaságnak 2 038 e Ft társasági adót kell fizetni,

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	16 821	1%	21 900	2%	5 079	30%
Káreseményekkel kapcsolatos elhatárolás	0	-	-	-	0	-
EMMI támogatások	1 200	0%	0	-	-1 200	-100%
Bevétel elhatárolások összesen	18 021	1%	21 900	1%	3 879	22%
Könyvvizsgáló díj	725	0%	750	0%	25	3%
Közműdíjak	268	0%	242	0%	-26	-10%
Könyvelési szolgáltatási díj	200	0%	200	0%	0	0%
Közvetítések díja Diótörő balett, Berlini gála	1 429	0%	0	-	-1 429	-100%
Bankköltség	0	-	128	0%	128	-
Takarítási ktg.	0	-	30	0%	30	-
Egyéb elhatárolt költségek	98	0%	0	-	-98	-100%
Költség elhatárolások összesen	2 720	0%	1 350	0%	-1 370	-50%
Támogatásos eszközök ÉCS	494	0%	0	-	-494	-100%
Ingatlan ÉCS	1 602 605	97%	1 565 349	97%	-37 256	-2%
Támogatásos eszközök - vetítógép HD	6 894	0%	2 544	0%	-4 350	-63%
Támogatásos eszközök - NEFMI	1 012	0%	392	0%	-620	-61%
Támogatásos eszközök - NKA	604	0%	0	-	-604	-100%
Támogatásos eszközök - MNV	22 924	2%	17 598	1%	-5 326	-23%
Halasztott bevétel EMMI 36874-3/2015	0	-	1 963	0%	1 963	-
Fejlesztési támogatás EMMI	2 200	0%	0	-	-2 200	-100%
Halasztott bevételek összesen	1 636 733	99%	1 587 846	99%	-48 887	-3%
Mindösszesen:	1 657 474	100%	1 611 096	100%	-46 378	-3%

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

- az elhatárolt jegybevételek között a 2016 évben eladott 2017. évi HD előadások jegybevételeit tartja nyilván, melyek 2017 évi eseményekhez kapcsolódnak. Az elhatárolt jegybevételek összege előző évhez képest 5079 e Ft-tal nőtt.
- A 2015 évben elhatárolt, az Emberi Erőforrások Minisztériuma által megítélt 1 200 e Ft támogatás tárgyévben felhasználásra került.
- a halasztott bevételek összege a támogatásból beszerezett tárgyi eszközök amortizációjával megegyező összeggel csökkent.

Az URÁNIA Nemzeti Filmszínház épülete a Színház és Filmművészeti Egyetemről 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	174 142	75386%	206 376	5151%	32 234	19%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	123 865	53621%	159 979	3993%	36 114	29%
Anyagjellegű ráfordítások	149 121	64555%	185 524	4631%	36 403	24%
Személyi jellegű ráfordítások	90 765	39292%	96 361	2405%	5 596	6%
Értécsökkenési leírás	51 159	22147%	51 610	1288%	451	1%
Egyéb ráfordítás	6 731	2913%	28 853	720%	22 122	329%
Üzemi eredmény	231	100%	4 007	100%	3 776	-1634%

Üzemi eredmény az előző évhez képest változott, melynek oka:

- Az értékesítés árbevétele jelentős mértékben emelkedett (32 234 e Ft). Az árbevétel emelkedését a MET opera, balett és társzművészeti közvetítések, vetítés jegybevételének és az ingatlan bérbeadásból származó bevétel emelkedése okozta,
- Az egyéb bevételek is jelentős mértékben emelkedtek, emelkedésének mértéke (36 114 e Ft), a biztosítói kártérítés és a támogatások növekedése miatt,
- Az anyag jellegű ráfordítások értéke emelkedett az árbevétel emelkedésével együtt (36 403 e Ft),
- Az előző évhez képest emelkedett a személyi jellegű ráfordítások értéke (5 596 e Ft),
- Az egyéb ráfordítások értéke is emelkedett a tárgyévre képzett céltartalék miatt (emelkedés összege: 22 122 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	174 142	100%	203 697	99%	29 555	17%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	2 679	1%	2 679	-
Értékesítés nettó árbevétele	174 142	100%	206 376	100%	32 234	19%

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Filmvetítés jegybevétele	92 926	0	84 494	0
Reklám szolgáltatás bevétele	150	0	618	0
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	30 832	0	39 704	2 679
Kávézók bérbeadási árbevétele	5 448	0	5 040	0
Komoly zenei koncert	0	0	130	0
Költség és jegyértékesítés áttérhel. árbevétele	2 810	0	4 230	0
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	41 976	0	69 270	0
Ruhatár üzemeltetési bevétel	0	0	211	
Összesen:	174 142	0	203 697	2 679

A belföldi értékesítés nettó árbevétele az előző évekhez képest jelentős mértékben emelkedett, melynek oka:

- Reklám szolgáltatás bevétele emelkedett (468 e Ft),
- az ingatlan bérbeadáshoz szolgáltatás árbevétele emelkedett (8 872 e Ft),
- A filmvetítési bevétel csökkenése mellett a Metropolitan opera előadások, társelművészeti előadások, közvetíttek (balett, színház, koncert és képzőművészeti kiállítás) jegybevétele emelkedett 27 294 e Ft),
- 2016 évben az árbevétele két új bevételi jogcímmel gazdagodott, mégpedig a komoly zenei koncert és a ruhatári üzemeltetés bevétele.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott bírágok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	63	0%	0	-	-63	-100%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a kgt-ek és ráfordítások ellentételezésére	75 290	61%	94 679	59%	19 389	26%
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	20	0%	0	-	-20	-100%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	48 324	39%	48 892	31%	568	1%
Követelés könyvszerinti értéket meghaladóan realizált összeg	106	0%	818	0%	712	672%
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	-	15 581	10%	15 581	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	62	0%	9	0%	-53	-85%
Összesen:	123 865	100%	159 979	100%	36 114	29%

Az egyéb bevételek értéke előző évhez képest jelentős mértékben változott:

- A Kft. támogatásokból származó bevétele 2016 évben (19 389 e Ft-tal) emelkedett, melyek között szerepel
 - **Emberi Erőforrások Minisztériumától** kapott támogatás, jogcíme:

- Saul fia című film iskolai vetítések támogatása 10 300 e Ft,
 - Art szakmai tevékenység támogatása (3 000 e Ft),
 - Egyéb működési célú támogatás kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése (68 700 e Ft),
 - Akadálymentesített vetítések 2016 évi támogatása fogyatékkal élők számára (3 000 e Ft),
 - Tűzvédelmi központ áthelyezése (1 200 e Ft),
 - **Európa Cinemas támogatás**, jogcíme: Nemzetközi mozi szervezet, nézőszám, előadásszám, mutatók alapján kapott támogatás 20 274 EUR (6 271 e Ft),
 - **Nemzeti Kulturális Alap:** (1 708,1 e Ft.)
- Két vevő pénzügyileg rendezte a korábbi években értékvesztéssel elszámolt követelésünk összegét (818 e Ft).
 - Káreseményekkel kapcsolatos bevételek között a 2015. augusztusában a társaságot ért viharok után a biztosító kártérítésének összege szerepel.

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	21 431	7%	19 001	6%	-2 430	-11%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 778	42%	152 604	46%	30 826	25%
Egyéb szolgáltatások értéke	3 297	1%	9 777	3%	6 480	197%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	2 615	1%	4 142	1%	1 527	58%
Anyagjellegű ráfordítások	149 121	51 %	185 524	56 %	36 403	24 %
Béreköltség	66 090	23%	69 953	21%	3 863	6%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	7 958	3%	8 412	3%	454	6%
Bérfelrakások	16 717	5%	17 996	5%	1 279	8%
Személyi jellegű ráfordítások	90 765	31 %	96 361	29 %	5 596	6 %
Immateriális javak, Tárgyi eszközök értékesítése	51 159	18%	51 610	15%	451	1%
Értékesítési leírás	51 159	18 %	51 610	15 %	451	1 %
Mindösszesen:	291 045	100 %	333 495	100 %	42 450	15 %

Költségek jelentősen változtak, 15%-kal haladják meg a bázist.

- az anyagjellegű ráfordítások az előző évhez képest növekedtek, melynek oka, hogy jelentősen nőtt az igénybevett szolgáltatások értéke a káresemény miatti eseti karbantartási költségek 4 403 e Ft növekedése, társadalmi előadások lincenc díja 18 541 e Ft-al magasabb az előző évi ténynél, a közvetített szolgáltatások 1 527 e Ft-tal magasabb a több rendezvény miatt, az egyéb szolgáltatás költségeit növelte az Allianz Biztosító perével kapcsolatosan elszámolt eljárási díj 6 585 e Ft. (Összesen 30 827 e Ft).
- A személyi jellegű ráfordítások tárgy évi értékét befolyásolta, hogy 2016 évben kifizetésre kerültek a dolgozók részére teljesítményösztönző és járulékaik.
- Értékesítés összege az előző évhez képest jelentős mértékben nem változott.

Anyag jellegű ráfordítások részletezése

		E Ft-ban
Eredménykimutatás sor	Megnevezés	Tárgyév
Anyagköltség	Mozijegyek	180
	karbantartási anyagok	1 830
	Nyomtatványok	290
	Üzemanyag	69
	közüemi anyag Költség	15 684
	Anyagok, felszerelések	947
Anyagköltség összesen		19 000
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	Fuvarozás	144
	Közhasznú tevékenység költségei	77 809
	Mozi üzem költségei	41 232
	Bérleti díjak	2 781
	Javítás, karbantartás	10 558
	Hirdetés	7 291
	Oktatás	378
	Kiküldetési költség	194
	Szakértői díjak	6 472
	Egyéb igénybevett szolgáltatás	5 746
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások összesen		152 605
Egyéb szolgáltatások	Hatósági igazgatási szolgáltatás	6 897
	Bankköltség	1 385
	Otp bankkártya forgalom	683
	Biztosítási díjak	782
	Tagdíjak	30
Egyéb szolgáltatások Összesen		9 777
Eladott közvetített szolgáltatások		4 142
Anyagjellegű ráfordítások		185 524

1.4. Egyéb ráfordítások összetétele

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bírságok kötbérek, kamatok	32	0%	30	0%	-2	-6%
Behajtási ktg átalány	0	-	12	0%	12	-
Céltartalék képzés	1 975	29%	22 410	78%	20 435	1035%
Behajthatatlan követelés könyv szerinti értéken	881	13%	8	0%	-873	-99%
Adók illetékek	3 135	47%	132	-1%	-3 003	-96%
Különféle egyéb ráfordítások	63	1%	25	0%	-38	-60%
Támogatások pénzügyi elszámolása	0		6 236	22%	6 236	-
Terven felüli értécsökkenés	645	10%	0	-	-645	-100%
Összesen:	6 731	100%	28 853	100%	22 122	329%

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

1. 2016 évben iparüzési adó fizetési kötelezettsége a társaságnak nem keletkezett, mert 2015 évben nem volt társasági adó fizetési kötelezettsége.
2. A társaság előző évben az ügyvezetői teljesítményösztönzőre képzett 1 423 e Ft-ot, valamint a 2015 augusztusában történt káresemények során keletkezett károk megszüntetésére 20 987 e Ft céltartalékot.
3. A társaságnak a 2015 évi 60 000 e Ft támogatás összegéből vissza kellett fizetnie 6 236 e Ft-ot, mely visszafizetési kötelezettség a mérlegkészítés időpontja után derült ki.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	585	138%	339	133%	-246	-42%
Egyéb pénzintézettől kapott kamat	585	138%	339	133%	-246	-42%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	279	66%	159	62%	-120	-43%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	279	66%	159	62%	-120	-43%
Pénzügyi műveletek bevételei	864	204%	498	195%	-366	-42%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	440	104%	242	95%	-198	-45%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	440	104%	242	95%	-198	-45%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	440	104%	242	95%	-198	-45%
Pénzügyi műveletek eredménye	424	100%	256	100%	-168	-40%

A pénzügyi műveletek bevételei az értékpapír vásárlásainak (diszkont kincstárjegy) nyomán több mint 321 e forinttal növelte a bevételeket. Ezen bevétel az előző évhez képest csökkent.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	655	4 263
Adóalap növelő tételek		
Értécsökkenés a Sztv.szerint	51 159	51 610
Terven felüli écs	645	0
Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök	60	0
Céltartalék képzés	1 975	22 410
Jogerős határozatban megállapított bírság, kötbér, késedelmi kamat	32	30
Adóévben elszámolt értékvesztés	881	
Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	0	0
Egyéb	0	17
Növelő tételek összesen	54 752	74 067
Adóalap csökkentő tételek		
Értécsökkenés a Tao.szerint	54 751	50 665
Elhatárolt veszteség	0	155
Tárgyi eszköz kivezetés kori nyilvántartási érték	645	0
Követelés könyvszerinti értékét meghaladóan realizált összeg.	106	818
Önellenőrzés adóévi ktg csökkentésként elszámolt összeg	0	0
Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök	60	0
Csökkentő tételek összesen	55 562	51 638
Adóalap	-155	26 692
Számított adó	0	2 669
Adómentes rész 20. § (1) e pontja szerint		-631
Adóellenőrzés során megállapított adó	0	0
Fizetendő adó	0	2 038
Adózott eredmény	655	2 225
Jóváhagyott osztalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	655	2 225

4.2. Egyéb adó

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Nettó árbevétel	174 142	206 376
- anyagköltség (51)	21 431	19 001
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	2 615	4 142
Adó Alap	150 096	183 233
2% iparüzési adó	3 002	0

A társaságnak 2016 évben iparüzési adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, mert a tárgy évet megelőző évben nem volt társasági adó fizetési kötelezettsége, ezért élhet a helyi adókról szóló törvény alapján mentességgel.

4. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	655	4 263
Fizetendő adó	0	2 038
Adózott eredmény	655	2 225

Az adózott eredmény teljes egészében az eredménytartalékba kerül.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset, létszámadatok és járulék adatok

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	9	11	20	14	6	20
Bér (E Ft)	37 257	28 833	66 090	54 579	15 374	69 953
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	6 045	1 913	7 958	6 901	1 511	8 412
Bérf járulékok (E Ft)	10 574	6 143	16 717	14 431	3 565	17 996

Bérf járulékok	Összesen
Szociális hozzájárulás	16 643
Egészségügyi hozzájárulás	1 072
Szakképzési hozzájárulás	281
Egyéb bérf járulékok	0
Összesen	17 996

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A társaság vezető tisztségviselője az ügyvezető igazgató 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	7 194	82%	11 670	87%	4 476	62%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	1 605	18%	1 728	13%	123	8%
Összesen:	8 799	100%	13 398	100%	4 599	52%

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

Önellenzőrzést a társaság nem készített.

4. Peres ügyek bemutatása

Bakos Istvánné felperes a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft, mint alperes ellen prémium megfizetése iránt indított peres eljárást.

A Peres eljárás a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságon 9.M.1121/2015. számon van folyamatban. A Fővárosi Törvényszék a tárgyalás napját 2017. május 17-re tűzte ki.

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

A Per jogi állása az előző évhez nem változott.

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)	51 022	8 714
1.	Adózás előtti eredmény ±	655	4 263
1/a.	Befektetésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±	0	0
1/c.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)	0	0
2.	Elszámolt amortizáció (+)	51 159	51 610
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	1 526	-810
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	1 975	22 410
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-20	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-3 750	7 586
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	8 204	-550
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-41 042	-46 378
9.	Vevőkövetelés változása ±	-2 422	2 883
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	35 347	-31 068
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-610	861
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)		-2 038
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
14.	Átértékelési különbözetek	0	-55
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
	(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-2 780	-7 551
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-2 860	-7 551
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	20	0
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±	60	0
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
	(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	1 600	0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbet. törl., 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.	Alapítókkaival szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	1 600	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	49 842	1 163
	Nyitó pénzeszköz állomány	13 043	62 885
	Záró pénzeszköz állomány	62 885	64 048

Budapest, 2017. április 28.



képviselőre jogosult személy

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

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:		
A Társaság közhasznú tevékenysége körében a magyar és európai filmművészet értékeinek bemutatásával hozzájárul a magyar kultúra fejlődéséhez és tevékenységével támogatja a mozgóképművelés területén az oktatást. A társaságot 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 (tevékenységeként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
A Társaság közhasznú tevékenységeit az alábbi - jogszabályi hivatkozások szerint felsorolt - közfeladatokhoz kapcsolódóan végzi:		
- a közösségi kulturális hagyományok és értékek ápolásának, művelődésére, társaséletre szerveződő közösségek tevékenységének, a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása a helyi önkormányzatok és szerveik, a közársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköréről szóló 1991. évi XX. törvény 121. § a) pontja szerint;		
- a művészeti intézmények, továbbá a lakosság művészeti kezdeményezéseinek, önszerveződéseinek támogatása, a művészi alkotó munka feltételeinek javítása és a művészeti értékek létrehozásának, megőrzésének segítése a helyi önkormányzatok és szerveik, a közársasági megbízottak, 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 Magyarországon, helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 7. pontja szerint;		
a közhasznú tevékenység célsoportja: mozi látogatók, iskolai vizuális oktatás támogatása		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 73 110 fő film, 24 425 társaművészeti közvetítések, 25 000 fő egyéb kulturális rendezvény ÖSSZESEN: 122 535 Fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 153 894 e Ft jegybevétel és 618 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 tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év	Tárgyév
Ügyvezető	7 194	11 670
Felügyelőség	1 605	1 728
A Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8 799	13 398
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	298 871	366 853
ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján árutartalék összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	135 052	154 512
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)]	163 819	212 341
H. Összes ráfordítás (kiadás)	298 216	362 590
I. ebből: személyi jellegű ráfordítás	90 765	96 361
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	269 951	319 908
K. Adózott eredmény	655	2 225
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	-
Ectv. 32. § (4) b) [(K1+K2)/0]	Igen	-
Ectv. 32. § (4) c) [(D1+D2-A1-A2)/(H1+H2) > 0,25]	-	Nem
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	-
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/210 fő]	Igen	-

Budapest, 2017.04.28.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	0	0	0	7 062	0	7 062
Beszerzés	0	0	0	50	0	50
Átsorolás immateriális javakon belül	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök közül	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	0	0	7 112	0	7 112
Értécsökkenés						
Nyitó	0	0	0	5 639	0	5 639
Terv szerinti écs	0	0	0	553	0	553
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	0	0	0
Záró	0	0	0	6 192	0	6 192
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	1 423	0	1 423
Záró	0	0	0	920	0	920

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	93 917	52 256	0	0	2 067 690
Beszerzés	0	0	7 501	0	0	7 501
Használatba vétel	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-11 166	-2 069	0	0	-13 235
(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	0	0	0	0
Záró	1 921 517	82 751	57 688	0	0	2 061 956
Értécsökkenés						
Nyitó	315 492	68 135	38 603	0	0	422 231
Terv szerinti écs.	37 426	9 040	4 591	0	0	51 057
Terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0
Terven felüli écs. visszairás	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-11 166	-2 069	0	0	-13 235
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök között	0	0	0	0	0	0
Záró	352 918	66 009	41 125	0	0	460 052
Nettó érték						
Nyitó	1 606 025	25 782	13 653	0	0	1 645 460
Záró	1 568 599	16 742	16 563	0	0	1 601 904

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	135 052	39 090	174 142	154 512	49 185	203 697	19 460	10 095	29 555
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	2 679	2 679	0	2 679	2 679
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	135 052	39 090	174 142	154 512	51 864	206 376	19 460	12 774	32 234
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	123 865	0	123 865	159 979	0	159 979	36 114	0	36 114
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	138 607	10 514	149 121	170 173	15 351	185 524	31 566	4 837	36 403
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	79 945	10 820	90 765	80 760	15 601	96 361	815	4 781	5 596
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	44 229	6 930	51 159	42 965	8 645	51 610	-1 264	1 715	451
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 731	0	6 731	28 853	0	28 853	22 122	0	22 122
VII/a.	ebből: értékvesztés	1 526	0	1 526	0	0	0	-1 526	0	-1 526
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-10 595	10 826	231	-8 260	12 267	4 007	2 335	1 441	3 776
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	864	0	864	498	0	498	-366	0	-366
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	440	0	440	242	0	242	-198	0	-198
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.- IX.)	424	0	424	256	0	256	-168	0	-168
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-10 171	10 826	655	-8 004	12 267	4 263	2 167	1 441	3 608
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	796	1 242	2 038	796	1 242	2 038
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-10 171	10 826	655	-8 800	11 025	2 225	1 371	199	1 570

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:	135 052	39 090	174 142	154 512	51 864	206 376	32 234	19%
Filmvetítés jegybevétele	92 926	0	92 926	84 494	0	84 494	-8 432	-9%
Reklámszolgáltatás bevétele	150	0	150	618	0	618	468	312%
Ingatlan bérbeadási, üzemeltetési árbevétele	0	30 832	30 832	0	39 704	39 704	8 872	29%
Kávézó bérbeadási árbevétele	0	5 448	5 448	0	5 040	5 040	-408	-7%
Köhség és jegyértékesítés áterhel. árbevétele	0	2 810	2 810	0	4 230	4 230	1 420	51%
MET opera, balett és HD közvetítés, vetítés jegybevétele	41 976	0	41 976	69 270	0	69 270	27 294	65%
Ruhatári üzemeltetés	0	0	0	0	211	211	211	-
Komoly zenei koncert	0	0	0	130	0	130	130	-
Export árbevétel		0	0		2 679	2 679	2 679	-
Egyéb bevétel:	123 865	0	123 865	159 979	0	159 979	36 114	29%
Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamat, kártérítés	63	0	63	0	0	0	-63	-99%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a kig-ek és ráfordítások ellentételezésére	75 290	0	75 290	94 679	0	94 679	19 389	26%
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése	20	0	20	0	0	0	-20	-100%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	48 324	0	48 324	48 892	0	48 892	568	1%
Követelés könyvszerinti értéket meghaladón realizált összeg	106	0	106	818	0	818	712	672%
Káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	0	0	15 581	0	15 581	15 581	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	62	0	62	9	0	9	-53	-85%
Pénzügyi bevétel:	864	0	864	498	0	498	-366	-42%
Egyéb pénzügytézettől kapott kamat	585	0	585	339	0	339	-246	-42%
Külföldi pénzürtékre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	279	0	279	159	0	159	-120	-43%
Rendkívüli bevétel:	0	0	0			0	0	-
Bevétel mindösszesen:	259 781	39 090	298 871	314 989	51 864	366 853	67 982	23%

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	138 606	10 514	149 120	167 090	18 435	185 525	36 405	24%
Anyagköltség	18 692	2 737	21 430	15 434	3 567	19 001	-2 429	-11%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	115 472	6 306	121 778	143 791	8 814	152 605	30 827	25%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 919	379	3 298	7 865	1 912	9 777	6 479	196%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	1 523	1 092	2 615	0	4 142	4 142	1 527	58%
Személyi jellegű ráfordítások	79 945	10 820	90 765	80 760	15 601	96 361	5 596	6%
Bérek	58 286	7 804	66 090	58 880	11 073	69 953	3 863	6%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	7 111	847	7 958	6 798	1 614	8 412	454	6%
Bérmunkások	14 548	2 169	16 717	15 082	2 914	17 996	1 279	8%
Értécsökkenési leírás	44 229	6 930	51 159	42 965	8 645	51 610	451	1%
Egyéb ráfordítás:	6 731	0	6 731	28 853	0	28 853	22 122	329%
Bírságok kötbérek, kamatok	32	0	32	30	0	30	-2	-6%
Követelések értékvesztése	881	0	881	8	0	8	-873	-99%
Adók illetékek	3 135	0	3 135	132	0	132	-3 003	-96%
Különféle egyéb ráfordítások	63	0	63	25	0	25	-38	-60%
Céltartalék	1 975	0	1 975	22 410	0	22 410	20 435	1035%
Támogatások pénzügyi elszámolása	0	0	0	6 236	0	6 236	6 236	-
Behajtási kgt. átalány	0	0	0	12	0	12	12	-
Terven felüli értécsökkenés	645	0	645	0	0	0	-645	-100%
Pénzügyi ráfordítás	440	0	440	242	0	242	-198	-45%
Külföldi pénzügyi elszámolások követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	440	0	440	242	0	242	-198	-45%
Rendkívüli ráfordítás	0	0	0	0	0	0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	269 951	28 264	298 215	319 910	42 681	362 591	64 376	22%

6. Kimutatás a 2016. 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		75 290	94 679	19 389	26%
Alapítótól kapott támogatás		0	0	0	-
Központi költségvetési szervtől		63 400	86 700	23 300	37%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Saul fia díjmentesen látogatható iskolai vetítések	0	10 300	10 300	-
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Emeleti kávézó felújítása	1 200	1 200	0	0%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Art mozik szakmai tevékenységének támogatása	2 200	3 500	1 300	59%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Akadálymentesített vetítések	0	3 000	3 000	-
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	60 000	68 700	8 700	15%
Elkülönített állami pénzalaptól				0	-
Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0	0	-
Pályázati úton elnyert		5 370	1 708	-3 662	-68%
Magyar Művészeti Akadémia	A magyar filmhang ünnepe	1 570	0	-1 570	-100%
Nemzeti Kulturális Alap	Filmnapok, fesztiválok	600	100	-500	-83%
Nemzeti Kulturális Alap	2015. II. félévi film és egyéb művészeti programjainak megvalósítása	2 700	300	-2 400	-89%
Nemzeti Kulturális Alap	Mozitechnikai színvonal megőrzése	0	700	700	-
Nemzeti Kulturális Alap	Oroszországi Regionális Filmnapok	0	608	608	-
Nemzeti Kulturális Alap	Román filmhét	500	0	-500	-100%
Egyéb jogcímen kapott		6 520	6 271	-249	-4%
Europa Cinemas	Európai és magyar filmek népszerűsítése	6 520	6 271	-249	-4%

7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2016. üzleti év felhasználásáról

adatok ezer Ft-ban

Támogatásnyújtó neve	Támogatás folyósítás			Felhasználás célja	Felhasználás összege	
	Időpontja	Folyósítás összege	Felhasználás összege		Előző évi	Tárgyévi
Emberi Erőforrás Minisztérium				Egyéb működési célú támogatás		
	2016.04.05	29 850	29 850	Bérlő költség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	30 000
	2016.08.16	29 850	29 850	Bérlő költségek	-	7 800
	2016.11.24	9 000	9 000	Üzemeltetési, biztosítási, takarítás, karbantartási	-	30 900
Σ:		68 700	68 700		0	68 700
NKA miniszteri keret	2016.05.31	300	300	2015. II félévi film és egyéb művészeti program		300
Σ:		300	300		0	300
Nemzeti Kulturális Alap	2016.02.24	700	700	Mozitechnika színvonal megőrzése (digitális vetítők izzók beszerzése)		700
	2016.03.10	900	608	Magyar és Magyar részvételű koprodukciós filmalkotások, Országos Regionális Filmnapok		608
	2016.11.30	500	100	Wajda 90 e filmklub		100
Σ:		2 100	1 408		0	1 408
Emberi Erőforrás Minisztérium	2016.02.03	10 300	10 300	Saul fia- díjmentesen látogatható iskolai vetítések regisztrált diákcsoportok számára	0	10 300
Emberi Erőforrások Minisztérium	2016.06.17	3 500	3 500	Art mozik szakmai tevékenységének támogatása	0	3 500
Emberi Erőforrások Minisztérium	2015.02.12	3 000	3 000	Akadálymentesített vetítések az Uránia Filmszínházban hallási fogyatékkal élők számára	-	3 000
Σ:		3 000	3 000		0	3 000
Europa Cinemas	2016.11.14	6 271	6 271	Európai art filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatás	0	6 271
Emberi Erőforrások Minisztérium	2016.09.13	1 200	1 200	Tűzriasztó rendszer, Biztonsági kamerarendszer, Emeleti kávézó felújítására	0	1 200
Σ:		1 200	1 200		0	1 200
MINDÖSSZESEN:		95 371	94 679			94 679

A Társaságnak 2015. évben az Emberi Erőforrások Minisztériuma - a 36874-3/2015 /PKF számú támogatási szerződés alapján - 4 600 e Ft támogatást folyósított, melyből 1 200 e Ft felhasználásra került 2015 évben.

A Szerződés tárgya az emeleti kávézó felújítása, a tűzjelző központ áthelyezése és a biztonsági kamerarendszer kiépítése.

A tűzjelző központ áthelyezésének 2016. évi felhasználás összege 1.200 e Ft.

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

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévben nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2016. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

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

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyonszerzés összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	EFt	%	
Jegyzett tőke	15 000	15 000	0	0%	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	-	-
Tőketartalék	0	0	0	-	-
Eredménytartalék	52 291	52 946	655	1%	Számviteli törvénynek megfelelő átvezetés
Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
Adózott eredmény	655	2 225	1 570	240%	-

10. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2016. év során nyújtott juttatásokról

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	EFt	%	
Pénzbeli kifizetések	7 194	11 670	4 476	62%	
Természetbeni juttatások	132	285	153	116%	
SZJA mentes			0	-	
SZJA köteles	132	285	153	116%	
Értékpapír juttatások			0	-	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	1 605	1 728	123	8%	
Költségtérítések			0	-	
Adott kölcsönök összege			0	-	
ebből: kamatmentes kölcsönök			0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
Összesen:	8 931	13 683	4 752	53%	

Budapest, 2017. április 28.



[Handwritten signature]

Vállalkozás vezetője (képviselője)