

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

IKTATVA /863
09 09 26

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2018. január 01. – 2018. december 31.

Kelt: Budapest, 2019. április 3.



Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	1 556 156	0	1 516 162
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	417	0	0
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	417	0	0
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)	1 555 739	0	1 516 162
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 531 172	0	1 493 746
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	9 341	0	9 158
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	15 226	0	13 258
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)	168 371	0	230 327
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növények, 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)	26 254	0	26 931
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	19 890	0	2 477
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.	Változó követelések	0	0	0
43.	Egyéb követelések	6 364	0	24 454
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	93 684	0	153 684
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	93 684	0	153 684
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sorok)	48 433	0	49 712
54.	Pénztár, csekkek	595	0	1 283
55.	Bankbetétek	47 838	0	48 429
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sorok)	1 181	0	291
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11	0	31
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 170	0	260
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1 725 708	0	1 746 780

Budapest, 2019. április 3.



Elekes Botond
ügyvezető

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018. 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)	71 613	0	117 198
62.	I. JEGYZETT TŐKE	15 000	0	15 000
63.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke	0	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	55 171	0	56 613
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	1 442	0	45 585
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (69.-71.sorok)	45 762	0	42 601
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	45 762	0	42 601
75.	Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (77.+82.+92.sor)	44 956	0	62 605
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)	0	0	1 714
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	0	0	1 714
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93. és 95.-104.sorok)	44 956	0	60 891
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	0	0	950
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 788	0	20 713
98.	Válgótartozások	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	29 168	0	39 228
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (106.-108.sorok)	1 563 377	0	1 524 376
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	20 659	0	24 347
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	709	0	835
108.	Halasztott bevételek	1 542 009	0	1 499 194
109.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1 725 708	0	1 746 780

Budapest, 2019. április 3.



Elekes Botond
ügyvezető

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

**Összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁS**

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	211 276	0	225 303
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	211 276	0	225 303
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	143 565	0	174 995
	III.sorból: visszatért értékesítés	0	0	0
5.	Anyagköltség	15 227	0	15 775
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	140 609	0	152 931
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 764	0	2 934
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 431	0	6 389
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	162 031	0	178 029
10.	Béreköltség	83 958	0	93 420
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 401	0	8 216
12.	Bérbírlékok	18 158	0	18 223
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	110 517	0	119 859
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	48 539	0	46 001
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	30 936	0	7 049
	VII.sorból: értékesítés		0	762
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	2 818	0	49 360
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13.sorból: kapott vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	14.sorból: kapott vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	15.sorból: kapott vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	62	0	37
	16.sorból: kapott vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	296	0	95
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	358	0	132
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	0
	18.sorból: kapott vállalkozásnak adott		0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
	19.sorból: kapott vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	20.sorból: kapott vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	120	0	87
	22.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	120	0	87
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	238	0	45
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	3 056	0	49 405
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	1 614	0	3 820
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	1 442	0	45 585

4

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

1088 Budapest, Rákóczi út 21.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. január 01. – 2018. december 31.



Kelt: Budapest, 2019. április 3.

Tartalomjegyzék

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ	9
I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása	9
1. A társaság bemutatása	9
1.1. Jegyzett tőke:	10
1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban	10
1.3. Ellenőrzött társaság irányítói	10
1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei	10
1.5. A beszámoló közreműködői	11
1.6. Beszámoló nyilvánossága	11
2. A számviteli politika alkalmazása	11
2.1. A könyvvizetés módja	11
2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme	11
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok	12
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása	12
2.5. Beszámoló választott formája és típusa	12
2.6. Üzleti jelentés	12
2.7. Mérlegkészítés választott időpontja	12
2.8. Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése	12
2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése	13
2.10. Jelentős összhatás értelmezése	13
2.11. Devizás tételek értékelése	13
2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása	13
2.13. Értékvesztések elszámolása	14
2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása	16
2.15. Valós értéken történő értékelés	16
2.16. Alapítás-átstruktúrázás költségei	16
2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása	16
2.18. Vásárolt készletek értékelése	16
2.19. Céltartalék-képzés szabályai	16
2.20. Ki nem emelt tételek értékelése	16
2.21. Értékelési szabályok más változásai	16
2.22. Leltározási szabályok	16
2.23. Pénzkezelési szabályok	17
2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	17
I/B. A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	18
1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	18
2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	19
3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	20
II. SPECIFIKUS RÉSZ	21
II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	21
1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	21

1.1. Befektetett eszközök elemzése.....	21
1.1.1. Immateriális javak.....	22
1.1.2. Tárgyi eszközök.....	23
1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése.....	25
1.1.3.1. Tartós részesedések összetétele.....	25
1.1.3.2. Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele.....	25
1.2. Forgóeszközök elemzése.....	25
1.2.1. Készletek.....	25
1.2.1.1. Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása.....	26
1.2.2. Követelések elemzése.....	26
1.2.2.1. Vevők.....	26
1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele.....	27
1.2.3. Értékpapírok.....	27
1.2.3.1. Értékvesztés mérleg tételenkénti alakulása.....	27
1.2.4. Pénzeszközök alakulása.....	27
1.3. Aktív időbeli elhatárolások.....	28
2. A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	28
2.1. Saját tőke elemzése.....	28
2.2. Céltartalékok elemzése.....	29
2.3. Kötelezettségek elemzése.....	30
2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése.....	30
2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése.....	31
2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése.....	32
II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	33
1. Az Üzemi eredmény összetevői.....	33
1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése.....	33
1.2. Egyéb bevételek összetétele.....	34
1.3. Költségek.....	35
1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele.....	35
1.4. Egyéb ráfordítások összetétele.....	36
2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele.....	37
3. Adózás.....	38
3.1. Társasági adó.....	38
3.2. Egyéb adó.....	39
4. Az adózott eredmény levezetése.....	39
III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	40
1. Személyi jellegű tájékoztatás.....	40
2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása.....	40
3. Ellenőrzések.....	40
4. Peres ügyek bemutatása.....	41
5. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása.....	41
IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	42
V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET.....	43
1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása.....	44
2. Tárgyi eszközök bruttó – nettó értékének alakulása.....	45
3. Eredménykimutatás részletezése.....	45

4.	Nonprofit gazdasági Társaság bevételeinek alakulása	46
5.	A Nonprofit gazdasági Társaság költségeinek és ráfordításainak alakulása	47
6.	Kimutatás a 2018. üzleti év során kapott támogatásokról	48
7.	Kimutatás a költségvetési támogatások felhasználásáról 2018. üzleti évben	49
8.	Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról.....	50
9.	Kimutatás az értékvesztés 2018. évi alakulásáról.....	50
10.	Saját tőke alakulása.....	51
11.	Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2018. év során nyújtott juttatásokról	51

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: 2002. május 28.

A Társaság tulajdonosa: A Magyar Állam 100%-ban

A Tulajdonosi jogok gyakorlója:

A Magyar Állam által alapított Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. (székhely: 1088 Budapest, Rákóczi út 21., cégjegyzékszám: 01-09-920431) tulajdonosi jogait az Egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018.(VI.25.)NVTNM rendelet alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

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

a Társaság könyvvetését a HSSC Kft. (1032 Budapest, Hajógyár utca 132.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Illés Éva Ágnes, regisztrációs szám: 200551

1.1. Jegyzett tőke:

15.000 E 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 Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

A Társaság a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

Többségi befolyás gazdasági társaságban

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

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Társaság a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. 3. § (1) bekezdése szerint a rábízott állami vagyon felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét tulajdonosi joggyakorlóként az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság 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: Illés Éva Ágnes (200551)

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 CONSULTATIO Gazdasági és Adóügyi Tanácsadó Kft. Székhely: 1121 Budapest, Zugligeti út 6. kamarai nyilvántartási szám: 000071.,

személyében felelős könyvvizsgáló:

Laub Ágota

Lakcíme: 2120 Dunakeszi, Tóth Árpád u. 37.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 003532.

Éves könyvvizsgálói díj: 620 E Ft + áfa.

A könyvvizsgálói díjon kívül más kifizetés nem történt.

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 Társaság 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 Társaság 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 Társaság számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

A Társaság az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a Mérleget a Sztv. 1. sz. mellékletének „A” változata, az Eredménykimutatást a Sztv. 2. sz. melléklete alapján összköltség eljárással készítette el.

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 Társaság 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 nem haladja meg 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 eszközknél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem, vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell értékelni.

2.13. Értékvesztések elszámolása

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

Befektetések, értékpapírok

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

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

A készletek értékelése, minősítése és értékvesztése

A készletek 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 figyelembe véve költségként kell elszámolni. Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

Minden esetben értékvesztést kell elszámolni azokra a készletekre, amelyek a tárgy évben, tartósan, azaz 365 napot meghaladóan nem mozogtak.

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

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

A követelések értékelése, minősítése és értékvesztése

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

A követelések minősítési kategóriái:

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

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

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ide értve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű. (*Számviteli Politikában meghatározott mérték*) A határidőn túli követelésekre a rendelkezésre álló információk alapján egyedi elbírálás szerint kell az értékvesztést megállapítani és elszámolni.

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

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

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

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.15. Valós értéken történő értékelés

A Társaság 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 Társaság 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.

A Társaság nem rendelkezik vásárolt készletekkel.

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

A Társaság 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 a közhasznúsági mellékletben, illetve a támogatásokra vonatkozóan közzétett adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

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

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

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	Saját tőke	4,15	6,71	61,7%
	Források összesen			
Kötelezettségek aránya (%)	Kötelezettségek	2,61	3,58	37,6%
	Források összesen			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,10	-
	Források összesen			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	Rövidlejáratú kötelezettségek	2,61	3,49	33,8%
	Források összesen			
Befektetett eszközök fedezete (%)	Saját tőke	4,60	7,73	68,0%
	Befektetett eszközök			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	Adózott eredmény	9,62	303,90	3060,5%
	Jegyzett tőke			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	Adózott eredmény	2,01	38,90	1831,2%
	Saját tőke			
Eszköz igényességi mutató	Eszközök összesen	24,10	14,90	-38,1%
	Saját tőke			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	Tárgyi eszközök nettó értéke	75,49	73,48	-2,7%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	Tárgyév során aktivált érték	0,29	0,31	5,3%
	Tárgyi eszközök bruttó értéke			
Eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,12	0,13	5,4%
	Eszközök összesen			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	0,14	0,15	9,4%
	Tárgyi eszközök			
Készletek forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
	Készletek			
Saját tőke forgási sebessége	Értékesítés nettó árbevétele	2,95	1,92	-34,8%
	Saját tőke			

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>	58,40	44,23	-24,3%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Adósságállomány arány (%)	<i>Adósságállomány</i>	0,00	1,44	-
	<i>Adósságállomány + Saját tőke</i>			
Adósságszolgálati fedezeti mutató	<i>Adózott eredmény + Értéksökkenés</i>	-	-	-
	<i>Hosszú lej. kötelezettségek törlesztő részlete</i>			
Adósságállomány fedezettsége (%)	<i>Saját tőke</i>	-	6 837,69	-
	<i>Adósságállomány</i>			
Átlagos vevő futamidő (nap)	<i>Vevők</i>	34,36	4,01	-88,3%
	<i>1 napi értékesítés árbevétele</i>			
Átlagos szállító futamidő (nap)	<i>Szállítók</i>	35,56	42,47	19,4%
	<i>1 napi anyagjellegű ráfordítás</i>			
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	<i>Vevők</i>	126	12	-90,5%
	<i>Szállítók</i>			

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	<i>Forgóeszközök</i>	3,75	3,78	1,0%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató II.	<i>Forgóeszközök - Készletek</i>	3,75	3,78	1,0%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató III.	<i>Pénzeszközök + Értékpirok</i>	3,16	3,34	5,7%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
Likviditási mutató IV.	<i>Pénzeszközök</i>	1,08	0,82	-24,2%
	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>			
EBITDA fedezet I.	<i>Üzemi eredmény + Értéksökkenés</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	1,33	21,91	1542,5%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	3,94	42,12	970,3%
	Saját tőke			
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény	2,01	38,90	1831,6%
	Saját tőke			
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény	0,08	2,61	3023,1%
	Eszközök összesen			
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény	0,68	20,23	2864,4%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Adózott eredmény	2,01	38,34	1803,8%
	Saját tőke + Hátra sorolt + Hosszú lejáratú kót.			
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény	145,53	2 470,25	1597,4%
	Átlagos statisztikai létszám			
1 főre jutó adózott eredmény (E Ft)	Adózott eredmény	68,68	2 279,25	3218,8%
	Átlagos statisztikai létszám			
Bélarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	3,64	52,88	1352,9%
	Bérköltség			
Előmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	2,77	41,22	1390,7%
	Személyi jellegű ráfordítások			

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Befektetett eszközök	1 556 156	1 516 162	-39 994	-3%
Immateriális javak	417	0	-417	-100%
Tárgyi eszközök	1 555 739	1 516 162	-39 577	-3%
Befektetett pénzügyi eszk.	0	0	0	-
Forgóeszközök	168 371	230 327	61 956	37%
Készletek	0	0	0	-
Követelések	26 254	26 931	677	3%
Értékpapírok	93 684	153 684	60 000	64%
Pénzeszközök	48 433	49 712	1 279	3%
Aktív időbeli elhatárolás	1 181	291	-890	-75%
Eszközök összesen	1 725 708	1 746 780	21 072	1%
Saját tőke	71 613	117 198	45 585	64%
Jegyzett tőke	15 000	15 000	0	0%
Tőke tartalék	0	0	0	-
Eredménytartalék	55 171	56 613	1 442	3%
Lekötött tartalék	0	0	0	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-
Adózott eredmény	1 442	45 585	44 143	3061%
Céltartalékok	45 762	42 601	-3 161	-7%
Kötelezettségek	44 956	62 605	17 649	39%
Hátrasorolt köt.	0	0	0	-
Hosszú lejáratú köt.	0	1 714	1 714	-
Rövid lejáratú köt.	44 956	60 891	15 935	35%
Passzív időbeli elhatárolás	1 563 377	1 524 376	-39 001	-2%
Források összesen	1 725 708	1 746 780	21 072	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	417	0	-417	-100%
Tárgyi eszközök	1 555 739	1 516 162	-39 577	-3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	-
Összesen:	1 556 156	1 516 162	-39 994	-3%

A befektetett eszközök állománya a tárgyévi beruházásokat meghaladó értékcsökkenési leírás következtében 3%-kal csökkent.

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtérlek	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	0	0	770	2 514	0	3 284
Beszerezés	0	0	24		0	24
Átsorolás immateriális javakon belül	0	0			0	0
Átsorolás tárgyi eszközök közül	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0		0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Záró	0	0	794	2 514	0	3 308
Értéksökkenés						
Nyitó	0	0	770	2 097	0	2 867
Terv szerinti écs	0	0	24	417	0	441
Terven felüli écs	0	0	0	0	0	
Selejtezés	0	0		0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Átsorolás	0	0			0	0
Záró	0	0	794	2 514	0	3 308
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	417	0	417
Záró	0	0	0	0	0	0

Tárgyévben az immateriális javak között az alábbi tétel került beszerzésre:

adatok Ft-ban

Immateriális javak beszerzése	
Microsoft WIN 10	24 401
Összesen:	24 401

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 értékkel-lyezésének	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 921 517	77 494	61 727	0	0	0	0	2 060 738
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)					6 303			6 303
3. Térítés nélkül vétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkül átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részeslejt		-112	-3 542					-3 654
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből		4 250	2 053		-6 303			0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 517	81 632	60 238	0	0	0	0	2 063 387
15. Értéksökkenés nyitó állománya	390 345	68 153	46 501	0	0	0	0	504 999
16. Tárgyévi tervszintű leírás	37 427	4 432	3 701					45 560
17. Előző évi tervszintű leírás								
18. Tárgyévi terven felüli leírás								
19. Terven felüli és. visszairása								
20. Térítés nélkül vétel								
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélkül átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés		-111	-3 223					-3 334
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás-kerekítés	-1		1					0
29. Értéksökkenés záró állománya	427 771	72 474	46 980	0	0	0	0	547 225
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 531 172	9 341	15 226	0	0	0	0	1 555 739
31. Záró állomány nettó értéke	1 493 746	9 158	13 258	0	0	0	0	1 516 162

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	0	0
Beszerzés	6 018	6 303
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-6 018	-6 303
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	0	0

2018. évben a tárgyi eszközök között történt változásokat, beszerzéseket az alábbi táblázat mutatja be (bekerülési érték feltüntetése mellett).

adatok Ft-ban

Tárgyi eszközök beszerzése	
Neon pénztárgép vásárlás	99 900
Samsung Galaxy A5 telefon	72 835
HP LaserJet lézernyomtató 2db	42 504
Fénypult	2 716 535
LOGEN ROAD24 dimerendszer 24 csat. teljesítményszab. beret	1 388 976
ASUS D320MT számítógép, monitor	142 354
JBL 4732 3-WAY SPEAKER SYSTEM 200624	762 763
Szerverbővítés DELL PowerEdge R710-Premium Performance	210 878
Winchester	92 567
Samsung J330 Galaxy J3	35 425
Samsung J400F 16GB Black mobiltelefon	33 465
4 db BeamZBPP 210LEDPAR 64 18/12W IR, DMX színházi lámpa	210 948
Mobiltelefon XiaomiRedmi 6 32GB LTE	35 418
Sony ILCE6000L/B Digitális fényképezőgép	141 657
Grandstream IP Enterprise GXP1610 VoIP telefon 3 db SLA-18	25 488
Samsung J400F DS 16GB Black Mobiltelefon	32 677
Projektor kávézóba	144 033
3 db Colonel vezetői fotel	101 570
Asztali lámpa, falióra	12 189
Összesen:	6 302 182

2018 évben a Társaság a feleslegessé vált és működésképtelen tárgyi eszközöket selejtezte, mely az eredményt a selejtezett eszközök maradványértéke miatt 320 E Ft-tal csökkentette.

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként

adatok ezer Ft-ban

Mérlegfőcím	Tervszerinti					Tervezett felüli	Visszaírt tervén felüli
	Lineáris	Degresszív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	24	0	0	0	24	0	0
Szellemi termékek	417	0	0	0	417	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	441	0	0	0	441	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	37 427	0	0	0	37 427	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 432	0	0	0	4 432	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 701	0	0	0	3 701	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	45 560	0	0	0	45 560	0	0
Mindösszesen:	46 001	0	0	0	46 001	0	0

A Társaság valamennyi eszköz esetében lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A leírások kulcsa nem változott a tárgyévben. 2018 évben elszámolt amortizáció az előző évhez képest 2.538 E Ft-tal csökkent.

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	26 254	26 931	677	3%
Értékpapírok	93 684	153 684	60 000	64%
Pénzeszközök	48 433	49 712	1 279	3%
Összesen:	168 371	230 327	61 956	37%

Szabad pénzeszközei egy részét a Társaság diszkont értékpapírba fekteti, az értékpapírok kamatbevétele 37 E Ft volt az idei évben.

A Forgóeszközök értéke az előző évhez képest 37%-os emelkedést mutat, amit a Tárgyévben beszerzett értékpapírok 64% -os növekedése okoz.

A diszkont értékpapírok rövid lejáratúak, névértékük 2018.12.31-én 153.760 E Ft volt.

1.2.1. Készletek

Készletet a Társaság nem tart nyilván a könyveiben.

1.2.1.1. Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása

Társaságunk termelést nem folytat, sajáttermelésű készletet nem tart nyilván.

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vevők	19 890	76%	2 477	9%	-17 413	-88%
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	6 364	24%	24 454	91%	18 090	284%
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0	0
Összesen:	26 254	100%	26 931	100%	677	3%

A követelések könyvszerinti értéke az előző évhez képest 677 E Ft-tal növekedett. Jól látható, hogy a tárgy évben a vevők záró állománya az előző évhez képest jelentős csökkenést mutat. Ennek oka, az Interticket jegyértékesítés elszámolási rendszer változása. A bázis időszakban az Interticket értékesítéséből származó fordulónapi követelések a vevők között, míg a tárgyidőszakban az Egyéb követelések között jelenik meg.

1.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Határidőn belüli	16 351	82%	1 525	62%	-14 826	-91%
Határidőn túli:						
- 1-30 nap	2 777	14%	952	38%	-1 825	-66%
- 31-60 nap		-		-	0	-
- 61-90 nap		-		-	0	-
- 91-180 nap		-		-	0	-
- 181-360 nap	762	4%		-	-762	-100%
- 360 napon túli		-	762	31%	762	-
Értékvesztés		-	-762	-31%	-762	-
Értékvesztés előző évekről		-		-	0	-
Összesen (Mérlegérték):	19 890	100%	2 477	100%	-17 413	-88%

A Társaságnak 30 napnál régebbi követelése csak egy vevővel szemben áll fenn, mely követelésre a Társaság a számviteli politikával összhangban 100%-ban értékvesztést számolt el.

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	614	10%	462	2%	-152	-25%
Óvadék, kaució	356	6%	336	1%	-20	-6%
Áthúzódó ÁFA követelések	2 914	46%	3 076	13%	162	6%
Bankkártyás elszámolás	469	7%	768	3%	299	64%
Belföldi szállítók	13	0%	18	0%	5	38%
Külföldi anyag-, és áruszállítók, szolgáltatók	84	1%	0	-	-84	-100%
Társasági adó elszámolása	1 738	27%	0	-	-1 738	-100%
Szakképzési hozzájárulás	138	2%	0	-	-138	-100%
HIPA	0	-	0	-	0	-
Követelés Interticket jegyértékesítés	0	-	19 794	81%	19 794	100%
Béren kívüli kifizetés Cafetéria	38	1%	0	-	-38	-100%
Összesen:	6 364	100%	24 454	100%	18 090	284%

Az egyéb követelések értéke az előző évhez képest jelentősen növekedett, mely alapvetően az Interticket elszámolási rendszer változására vezethető vissza.

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 153.684 E Ft könyvszerinti értékű - rövid lejáratú - diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon. Névértéke 153.760 E Ft.

1.2.3.1 Értékvesztés mérleg tételenkénti alakulása

A Társaság értékvesztést a tárgyév során egy vevővel szemben számolt el 762 E Ft értékben.

1.2.4. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekkek	595	1%	1 283	3%	688	116%
Bankbetétek	47 838	99%	48 429	97%	591	1%
ebből: saját betétszámla	47 838	99%	48 429	97%	591	1%
Összesen:	48 433	100%	49 712	100%	1 279	3%

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	11	1%	31	11%	20	182%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	11	1%	31	11%	20	182%
Folyóirat előfizetések	4	0%	9	3%	5	125%
Szoftver jogszabálykövetés	70	6%	0	-	-70	-100%
Biztosítási díj	73	6%	73	25%	0	-
Filmkölcsonzési díj	947	81%	0	-	-947	-100%
Egyéb közműdíjak	76	6%	178	61%	102	134%
Költségek aktív időbeli elhatárolása összesen:	1 170	99%	260	89%	-910	-78%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	-	-	-	0	-
Mindösszesen:	1 181	100%	291	100%	-890	-75%

Az aktív időbeli elhatárolás összege jelentősen csökkent az előző évhez képest, mert az elhatárolt filmkölcsonzési díjak állománya 947 E Ft-ról 0 Ft-ra csökkent.

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	15 000	0	0%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	-
Tőketartalék	0	0	0	-
Eredménytartalék	55 171	56 613	1 442	3%
Lekötött tartalék	0	0	0	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-
Adózott eredmény	1 442	45 585	44 143	3061%
Összesen:	71 613	117 198	45 585	64%

A saját tőke változását a 2018. 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	Adózott eredmény	Összesen
Nyitó egyenleg	15 000	0	0	55 171	0	0	1 442	71 613
Növekedés								
Tőkeemelés								0
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átvétele eredménytartalékba				1 442				1 442
Tárgy évi eredmény							45 585	45 585
Növekedés összesen	0	0	0	1 442	0	0	45 585	47 027
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között								0
Előző évi eredmény átv. eredménytartalékba							-1 442	-1 442
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	-1 442	-1 442
Záró egyenleg	15 000	0	0	56 613	0	0	45 585	117 198

2.2. Céltartalékok elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Céltartalék képzés	Céltartalék felhasználás	Egyéb jogcímen változás	Záró állomány
Céltartalék képzés - volt ügyvezető várható kötelezettség	3 160		3 160		0
	0				0
Céltartalék a várható kötelezettségekre	3 160	0	3 160	0	0
2015. évi káresemények költségeinek fedezetére képzett céltartalékot	41 207	1 394			42 601
Céltartalék képzés - ügyvezetői teljesítményösztönző	1 395		1 395		0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	42 602	1 394	1 395	0	42 601
	0				0
	0				0
Egyéb céltartalék	0				0
Összesen:	45 762	1 394	4 555	0	42 601

A Társaság tárgyévben az ügyvezető prémiumára és annak járulékaire képzett céltartalékot.

A céltartalék képzés okai:

1. A Társaság tulajdonosa Alapítói határozatában jóváhagyta az ügyvezető 2018. évi teljesítményösztönző feladatait, melyet a 2018. évi üzleti terv teljesítéséhez és a társasági szintű gazdasági mutatók túlteljesítéséhez kötött.
A fentiek alapján az ügyvezetőnek 2019. évre esedékes teljesítményösztönzőre és járulékaire céltartalék képzésére került sor, melynek alapja az ügyvezető éves alapbérének 10%-a. Képzett céltartalék: 1.395 E Ft.
2. A Társaság korábbi ügyvezetője által indított peres eljárás 2018-ban lezárult. A felperesnek megítélt összeg 2018-ban kifizetésre került, ezzel egyidőben 3.160 E Ft céltartalék feloldásra került.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	0	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 714	1 714	-
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 714	1 714	-
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	-
Rövid lejáratú hitel	0	0	0	-
Vevőktől kapott előlegek	0	950	950	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 788	20 713	4 925	31%
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	29 168	39 228	10 060	34%
Rövid lejáratú kötelezettségek	44 956	60 891	15 935	35%
Mindösszesen:	44 956	62 605	17 649	39%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

A Társaságnak tárgyévben hosszú lejáratú kötelezettsége (kaució) a Comp-Let Party Service Kft. partnerrel szemben volt, összege 1.714 E Ft.

Pénzügyi lízingszerződésből eredő kötelezettség bemutatása

A Társaság nem rendelkezik pénzügyi lízing miatti kötelezettséggel.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitel	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	0	-	950	2%	950	-
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 788	35%	20 713	34%	4 925	31%
Válgórtározások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	29 168	65%	39 228	64%	10 060	63%
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	-	0	-	0	-
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	-	0	-	0	-
Összesen:	44 956	100%	60 891	100%	15 935	74%

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Társasági adó	0	0%	2 082	5%	2 082	0%
Szja befizetési kötelezettség teljesítése	1 721	6%	1 478	4%	-243	-14%
Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	65	0%	37	0%	-28	-43%
Cégautó-adó teljesítése	29	1%	29	0%	0	0%
Szakképzési hozzájárulás	0	-	17	0%	17	-
ÁFA	2 269	8%	4 549	12%	2 280	100%
Éveken áthúzódó ÁFA	2 622	9%	219	1%	-2 403	-92%
Helyi ipari zónai adó elszámolási számla	1 758	6%	328	1%	-1 430	-81%
Jövedelemelszámolási számla	8 062	28%	7 008	18%	-1 054	-13%
Teljesítési biztosíték	0	-	0	-	0	-
Nyugdíjbiztosítási alapot megill. befiz. kötelezettség	1 190	4%	1 034	3%	-156	-13%
Egészségbiztosítási alapot megill. befiz. kötelezettség	991	3%	850	2%	-141	-14%
Önkéntes és magánnyugdíjpénztár	0	-	0	-	0	-
Szociális hozzájárulás	2 434	8%	1 902	5%	-532	-22%
Teljesítési biztosíték MVM	316	1%	295	1%	-21	-7%
Támogatások	4 400	15%	19 400	48%	15 000	341%
Különbőle egyéb kötelezettségek	3 311	11%	0	-	-3 311	-100%
Összesen (Mérlegérték):	29 168	100%	39 228	100%	10 060	34%

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke jelentős mértékben növekedett, melynek okai a következők:

- társasági adó összege 2.082 E Ft-tal magasabb,
- a Társaság általános forgalmi adó kötelezettsége 2.280 E Ft-tal növekedett,
- az el nem számolt támogatások összege 19.400 E Ft, jelentősen nőtt a bázis évhez képest. Oka, hogy a támogatások összegét átutalta a támogató, de a támogatott programok még nem zárultak le. Elszámolásuk a következő év során történik meg.
- a bázis fordulónapon 3.311 E Ft támogatás visszafizetési kötelezettsége volt a Társaságnak, 2018-ban ilyen kötelezettsége nem keletkezett.

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	20 659	1%	24 347	0%	3 688	18%
Bevétel elhatárolások összesen	20 659	1%	24 347	2%	3 688	18%
Könyvvizsgáló díj	330	0%	248	0%	-82	-25%
Közműdíjak	133	0%	327	0%	194	146%
Könyvelési szolgáltatási díj	240	0%	260	0%	20	8%
Bankköltség	6	0%	-	-	-6	-100%
Költség elhatárolások összesen	709	0%	835	0%	126	18%
Ingatlan ÉCS	1 528 094	98%	1 490 839	98%	-37 255	-2%
Támogatásos eszközök - MNV	12 271	2%	7 030	0%	-5 241	-43%
Halasztott bevétel EMMI 36874-3/2015	1 644	0%	1 325	0%	-319	-19%
Halasztott bevételek összesen	1 542 009	99%	1 499 194	98%	-42 815	-3%
Mindösszesen:	1 563 377	100%	1 524 376	100%	-39 001	-2%

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

- az elhatárolt jegybevételek között a 2018. évben eladott 2019. évi előadások jegybevételeit tartja nyilván a Társaság. Az elhatárolt jegybevételek összege előző évhez képest 3.688 E Ft-tal nőtt,
- a halasztott bevételek összege a támogatásból beszerzett tárgyi eszközök amortizációjával megegyező összeggel csökkent.

Az Uránia Nemzeti Filmszínház épületrész a Színház és Filmművészeti Egyetemtől került átvételre a 2007 júniusában megkötött megállapodás alapján az alábbiak szerint:

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

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

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

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	%
	E Ft	E Ft	E Ft	
Értékesítés nettó árbevétele	211 276	225 303	14 027	7%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	143 565	174 995	31 430	22%
Anyagjellegű ráfordítások	162 031	178 029	15 998	10%
Személyi jellegű ráfordítások	110 517	119 859	9 342	8%
Értécsökkenési leírás	48 539	46 001	-2 538	-5%
Egyéb ráfordítás	30 936	7 049	-23 887	-77%
Üzemi eredmény	2 818	49 360	46 542	-1652%

Az Üzemi eredmény az előző évhez képest 46.542 E Ft-tal nőtt, melynek okai:

- az értékesítés nettó árbevétele 14.027 E Ft-tal nőtt az előző évhez képest,
- az egyéb bevételek 31.430 E Ft-os növekedését az Union Biztosítótól befolyt, 36.313 E Ft-kártérítés okozta, amit a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett működő Választott Bíróság ítélete alapján a Társaságot ért vízkárért fizettek ki
- az anyag jellegű ráfordítások értéke nőtt 15.998 E Ft-tal,
- az előző évhez képest emelkedtek a személyi jellegű ráfordítások 9.342 E Ft-tal. Ennek oka, az 1160/2017. (III.22) Kormányhatározat alapján engedélyezett bérfejlesztés, melyre a Társaság az EMMI -től kapott támogatást 20.522 E Ft értékben,
- az egyéb ráfordítások értéke az előző évinél alacsonyabb céltartalék képzés miatt csökkent a tárgyévben 23.877 E Ft-tal.

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	211 276	100%	225 303	100%	14 027	7%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	0	-	0	-
Értékesítés nettó árbevétele	211 276	100%	225 303	100%	14 027	7%

A belföldi értékesítés nettó árbevétele a tárgyévben 14.027 E Ft-tal nőtt, de export értékesítés az adott időszakban sem volt.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Belföldi	Export	Belföldi	Export
Filmvetítés jegybevétele	88 464	0	88 730	0
Társművészeti jegybev (MET opera, balett közvetítések, vetítések) jegybevétele	65 855	0	73 469	0
Reklám szolgáltatás bevétele	2 185	0	5 893	0
Ingatlan bérbeadási árbevétele	45 472	0	45 754	0
Kávézó bérbeadási árbevétele	5 111	0	5 500	0
Komoly zenei koncert	0	0		0
Költségek áterhelésének és Rendezvényekkel kapcsol. árbevétele	3 848	0	5 847	0
Ruhatár üzemeltetési bevétel	341	0	110	
Összesen:	211 276	0	225 303	0

A belföldi értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest emelkedett (14.027 E Ft), melynek oka:

- filmvetítés jegybevétele magasabb 189 E Ft-tal,
- a társművészetek árbevétele viszont (7.614 E Ft) emelkedett az előző évhez képest (jelenleg egy vetítésre alkalmas teremmel rendelkezik a Társaság),
- a bevételek közül a reklám szolgáltatás bevétele emelkedett a legdinamikusabban (3.708 E Ft),
- az ingatlan bérbeadás árbevétele 282 E Ft-tal emelkedett.

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb címen képzett CT felhasználás	1 424	1%	4 555	3%	3 131	220%
Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználás	0	-		-	0	-
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	96 184	67%	90 862	52%	-5 322	-6%
Utólag kapott engedmény	0	-	0	-	0	-
MKB SZÉP kártya fel nem használt juttatás visszautalt összege	92	0%	95	0%	3	3%
Támogatott eszközök visszavezécs bevétele	0	-		-	0	-
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg ÉCS arányában	45 840	32%	42 815	24%	-3 025	-7%
Biztosító által megfizetett kártérítés	0	-	36 313	21%	36 313	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	25	0%	355	0%	330	1320%
Összesen:	143 565	100%	174 995	100%	31 430	22%

- Az egyéb bevételek értéke az előző évhez képest jelentős mértékben nőtt. Ennek oka, hogy a Társaságnak káreseményekkel kapcsolatos egyéb bevétele 36.313 E Ft volt. Az egyéb bevételek az előző évinél jelentősen magasabb összegét az Union Biztosító Zrt. 36.313 E Ft-kártérítése okozta, amit a Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett működő Választott Bíróság ítélete alapján a Társaságot ért vízkárért fizettek ki.

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	15 227	5%	15 775	5%	548	4%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	140 609	44%	152 931	44%	12 322	9%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 764	1%	2 934	1%	170	6%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	3 431	1%	6 389	2%	2 958	86%
Anyagjellegű ráfordítások	162 031	50%	178 029	52%	15 998	10%
Béreköltség	83 958	26%	93 420	27%	9 462	11%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	8 401	3%	8 216	2%	-185	-2%
Bérfelrakások	18 158	5%	18 223	5%	65	0%
Személyi jellegű ráfordítások	110 517	34%	119 859	35%	9 342	8%
Immateriális javak, Tárgyi eszközök értékesítése	48 539	15%	46 001	13%	-2 538	-5%
Értékesítési leírás	48 539	15%	46 001	13%	-2 538	-5%
Mindösszesen:	321 087	100%	343 889	100%	22 802	7%

A költségek a tárgyév során összességében 7%-kal magasabbak az előző évhez képest, melynek okai:

- egyrészt az Anyagjellegű ráfordítások 10%-os növekedése, ennek oka a jegybevételek magasabb összege, ami a filmkölcsonzási - és a licenccíjak magasabb összegét vonja maga után,
- a személyi jellegű ráfordítások 8%-kal magasabb összegét magyarázza, az Emberi Erőforrások Minisztériumának bérfelrakási támogatása adott lehetőséget a munkavállalók béremelésére.

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

adatok ezer Ft-ban

Eredménykimutatás sor	Megnevezés	Tárgy év
Anyagköltség	Mozjegyek	135
	Karbantartási, fenntartási anyagok	2 798
	Nyomtatványok, dekorációs anyagok	296
	Üzemanyag	49
	Közüzem anyag költség	11 353
	Anyagok, felszerelések	1 144
Anyagköltség összesen		15 775
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	Közhasznú tevékenység közvetlen költségei	77 964
	Mozi üzem költségei	43 154
	Fordítás	328
	Javítás, karbantartás	5 684
	Hirdetés	7 855
	Oktatás	75
	Kiküldetési költség	297
	Szakértői díjak	8 461
	Üzemeltetéssel kapcsolatos szolgáltatás	2 446
	Bérelti díjak	3 014
	Egyéb igénybevett szolgáltatás	3 653
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások összesen		152 931
Egyéb szolgáltatások	Hatósági igazgatási szolgáltatás	181
	Bankköltség	1 262
	Otp bankkártya forgalom	781
	Biztosítási díjak	685
	Tagdíjak	25
Egyéb szolgáltatások összesen		2 934
Eladott közvetített szolgáltatások összesen		6 389
Anyagjellegű ráfordítások		178 029

A Társaság közhasznú tevékenysége közvetlen költségeinek összegét a filmkölcsonzési díjak, a társzművészeti közvetítések és vetítések licence díjai és a zenei jogdíjak teszik ki, mely összességében 77.964 E Ft volt a tárgyidőszakban.

A Társaság mozi üzemköltségeinek összege 43.154 E Ft a tárgyidőszakban, mely a művészeti tevékenységet segítő szolgáltatások díjaiból, rendezvények költségeiből és a mozi üzemeltetése során felmerülő egyéb költségekből tevődik össze.

1.4. Egyéb ráfordítások összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bírságok kötbérek, kamatok	1	0%	96	1%	95	9500%
Céltartalék képzés	22 800	74%	1 395	20%	-21 405	-94%
Követelések elszámolt értékvesztése	0	-	762	11%	762	-
A díjak illetékek	3 984	13%	4 313	60%	329	8%
Különféle egyéb ráfordítások	2 144	7%	103	1%	-2 041	-95%
Hiányzó, megsemm., áll-ból kiv. immat., tárgyi eszk	0	-	320	5%	320	-
Perköltség	2 007	6%	60	1%	-1 947	-97%
Összesen:	30 936	100%	7 049	100%	-23 887	-77%

Az egyéb ráfordítások összege az előző évhez képest jelentősen csökkent, melyben meghatározó az előző évinél alacsonyabb céltartalékképzés.

2. Pénzügyi műveletek eredményének összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	62	27%	37	83%	-25	-40%
Egyéb pénzügyi intézménytől kapott kamat	62	27%	37	83%	-25	-40%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	296	124%	95	211%	-201	-68%
Külföldi pénzügyi intézményekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamnyereség	296	124%	95	211%	-201	-68%
Pénzügyi műveletek bevételei	358	150%	132	293%	-226	-63%
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	120	50%	87	193%	-33	-28%
Külföldi pénzügyi intézményekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamvesztés	120	50%	87	193%	-33	-28%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	120	50%	87	193%	-33	-28%
Pénzügyi műveletek eredménye	238	100%	45	100%	-193	-81%

A Társaság pénzügyi műveleteinek eredménye előző évhez képest 81%-kal csökkent, melyet a kiegyensúlyozott árfolyamhatások okoztak, ezért az év során árfolyambevétele az előző évihez képest 68%-kal csökkent.

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	3 056	49 405
Adóalap növelő tételek		
Értékcsökkenés a Sztv.szerint	48 539	46 001
Terven felüli écs	2 007	0
Kivezetett, átsorolt tárgyi eszközök	2 140	320
Céltartalék képzés	22 800	1 395
Jogerős határozatban megállapított bírság, kötbér, késedelmi kamat	0	3
Adóévben elszámolt értékvesztés	0	762
Önellenőrzés adóévi ktg.-ként elszámolt összeg	0	0
Egyéb	0	13
Növelő tételek összesen	75 486	48 494
Adóalap csökkentő tételek		
Értékcsökkenés a Tao.szerint	45 508	42 969
Elhatárolt veszteség	8 301	0
Tárgyi eszköz kivezetéskori nyilvántartási érték	440	0
Követelés könyvszerinti értékét meghaladóan realizált összeg.	0	0
Önellenőrzés adóévi ktg csökkentésként elszámolt összeg	0	0
Céltartalék felhasználás bevétele	1 424	4 555
Csökkentő tételek összesen	55 673	47 524
Adóalap	22 869	50 375
Számított adó	2 058	4 534
Adómentes rész 20. § (1) e pontja szerint	-444	-714
Adóellenőrzés során megállapított adó	0	0
Fizetendő adó	1 614	3 820
Adózott eredmény	1 442	45 585
Jóváhagyott osztalék	0	0
Adózott eredmény	1 442	45 585

Tao tv. - Adómentesség	
adatok ezer Ft-ban	
EMMI ART Szakmai Műszaki tev. Támogatása	59 500 000
Art mozik szakmai tevékenységének támogatása	3 000 000
Balázs Béla díjjal kitüntetett filmek	600 000
Összesen	63 100 000
Összes bevétel	400 429 096
Kedvezményezett tevékenység bevétele (Adómentes rész 20 § (1) e pontja szerint)	63 100 000
Adómentesen képződött rész javára jutó érték százaléka	15,7581%

Nem kell az adót megfizetnie a közhasznú nonprofit gazdasági társaságnak a 20. § (6) bekezdésben foglaltak szerinti adóalapra számított adónak olyan része után, amelyet a 6. számú melléklet E) fejezete alapján megállapított kedvezményezett tevékenységből elért bevétele képvisel az összes bevételen belül.

3.2. Egyéb adó

adatok e Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nettó árbevétel	211 276	225 303
- anyagköltség (51)	15 227	15 775
- ELÁBÉ	0	0
- közvetített szolgáltatások	3 431	490
Adó Alap	192 618	209 038
2% iparűzési adó	3 852	4 181

A Társaságnak 2018-ben 4.181 E Ft adófizetési kötelezettsége keletkezett, ez 329 E Ft-tal meghaladja az előző évi helyi iparűzési adó összegét

4. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban		
Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	3 056	49 405
Fizetendő adó	1 614	3 820
Adózott eredmény	1 442	45 585

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset, létszámadatok és járulék adatok

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Atl. Statisztikai Létszám (fő)	11	10	21	14	6	20
Bér (E Ft)	53 737	28 493	82 230	68 225	20 947	89 172
Felügyelőbizottság tiszteletdíj	1 728	0	1 728	1 728	0	1 728
Előző ügyvezető prémiuma	0	0	0	2 520	0	2 520
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	4 484	3 917	8 401	6 506	1 710	8 216
Bérfeljárások (E Ft)	12 496	5 662	18 158	14 518	3 705	18 223

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Bérfeljárások	Összesen	Összesen
Szociális hozzájárulási adó	16 802	16 952
Egészségügyi hozzájárulás	1 033	914
Szakképzési hozzájárulás	323	357
Egyéb bérfeljárások	0	0
Összesen:	18 158	18 223

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A Társaság vezető tisztségviselője az ügyvezető 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	13 183	88%	13 265	88%	82	1%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	1 728	12%	1 728	12%	0	0%
Összesen:	14 911	100%	14 993	100%	82	1%

A vezető tisztségviselő díjazása munkabért és természetbeni juttatást tartalmaz.

2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök változásai

A Társaság nem rendelkezik környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel.

3. Ellenőrzések

Külső ellenőrzés a Társaságnál az év folyamán nem volt.

4. Peres ügyek bemutatása

Bakos Istvánné felperes a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft, mint alperes ellen 2013. évi prémium megfizetése iránt indított peres eljárást.

A Fővárosi Törvényszék 2017. 11. 29-én 4.Mf. 680.522/2016/4 Munkaügyi perben ítéletet hozott a felperes javára 2.520 E Ft prémium és a kamat kifizetése ügyében. A felperesnek megítélt összeget a Társaság 2018-ban kifizette.

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)	-10 138	-84 970
1.	Adózás előtti eredmény ±	3 056	49 405
1/a.	Befektésekre megállapított (járó) osztalék (-)	0	0
1/b.	Befektetés év végi átértékelése ±	0	
1/c.	(Pénz)eszköz ellenérték nélküli átadása (+)	0	
2.	Elszámolt amortizáció (+)	50 545	46 001
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	762
3/a.	Térítés nélküli eszkozmozgások eredményhatása		
3/b.	Nem realizált árfolyamkülönbszerek eredményhatása		3
3/c.	Véglegesen adott és kapott és adott pénzeszközök miatti korrekciók		-90 862
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	21 377	-3 161
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	320
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-7 193	4 924
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	15 671	11 010
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-47 719	-39 001
9.	Vevőkövetelés változása ±	-5 685	16 651
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-37 524	-78 092
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-1 052	890
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-1 614	-3 820
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
14.	Átértékelési különbözetek	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-3 877	-6 327
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-6 017	-6 007
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
15/a.	Befektetett eszközök hiánya/többlete és egyéb mozgása ±	2 140	-320
16.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-1 600	92 576
17.	Résztvénykibocsátás, 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	90 862
22.	Résztvénybevonás, tőke kivonás (tőkezárlás) (-)	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	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-1 600	1 714
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-15 615	1 279
	Nyitó pénzeszköz állomány	64 048	48 433
	Záró pénzeszköz állomány	48 433	49 712

Budapest, 2019. április 3.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

Statistikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2018. december 31.

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 mozgóképműveléssel összefüggő 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 (tevékenységenként) 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, a művelődésre, társaséletre szerveződő közösségek tevékenységének, a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása a helyi önkormányzatok és szerveik, a közhasznú 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 közhasznú 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 közművelődési tevékenység támogatása Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. § (1) 7. pontja szerint;		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: mozi látogatók, iskolai vizuális oktatás támogatása		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 66.947 fő film, 25.693 fő társzművészeti közvetítések, 31.500 fő egyéb kulturális rendezvény összesen: 124.140 fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: Filmvetítés és társzművészeti előadások jegybevétele 162.199 E Ft, a reklámszolgáltatás árbevétele 5.893 E Ft, mindösszesen 168.092 E Ft		
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	13 183	13 265
Felügyelőbizottság	1 728	1 728
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	14 911	14 993

7. Közhazsnú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	355 199	400 430
ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	156 504	168 092
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)]	198 695	232 338
H. Összes ráfordítás (kiadás)	352 143	351 025
I. ebből: személyi jellegű ráfordítás	110 517	119 859
J. Közhazsnú tevékenység ráfordításai	323 138	316 634
K. Adózott eredmény	1 442	45 585
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	Igen
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2]0]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)]0,25]	Igen	Igen
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)]0,02]		-
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)]0,5]	Igen	Igen
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2]10 fő]	Igen	Igen

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	770	2 514	0	3 284
Beszerezés	0	0	24	0	0	24
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	794	2 514	0	3 308
Értécsökkenés						
Nyitó	0	0	770	2 097	0	2 867
Terv szerinti écs	0	0	24	417	0	441
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	794	2 514	0	3 308
Nettó érték						
Nyitó	0	0	0	417	0	417
Záró	0	0	0	0	0	0

2. Tárgyi eszközök bruttó – nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek,	Tenyész-állatok	Beruházás	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	1 921 517	77 494	61 727	0	0	2 060 738
Beszerezés	0	4 250	2 053	0	0	6 303
Használatba vétel	0	-4 250	-2 053	0	0	-6 303
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-112	-3 542	0	0	-3 654
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Használatba vétel 100 E Ft alatt	0	0	736	0	0	736
Használatba vétel 100 E Ft felett	0	4 250	1 317	0	0	5 567
Átsorolás tárgyi eszközök között	0	0	0	0	0	0
Záró	1 921 517	81 632	60 238	0	0	2 063 387
Értécsökkenés						
Nyitó	390 345	68 153	46 501	0	0	504 999
Terv szerinti écs.	37 427	4 432	3 701	0	0	45 560
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	-111	-3 223	0	0	-3 334
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Átsorolás, kerekítés tárgyi eszközök között	-1	0	1	0	0	0
Záró	427 771	72 474	46 980	0	0	547 225
Nettó érték						
Nyitó	1 531 172	9 341	15 226	0	0	1 555 739
Záró	1 493 746	9 158	13 258	0	0	1 516 162

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	156 504	54 772	211 276	168 092	57 211	225 303	11 588	2 439	14 027
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	156 504	54 772	211 276	168 092	57 211	225 303	11 588	2 439	14 027
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	143 565	0	143 565	174 995	0	174 995	31 430	0	31 430
III/a.	ebből: visszatér értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	148 887	13 144	162 031	160 260	17 769	178 029	11 373	4 625	15 998
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	99 693	10 824	110 517	108 877	10 982	119 859	9 184	158	9 342
VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉS I. RÉSZ	43 502	5 037	48 539	40 361	5 648	46 001	-3 141	603	-2 538
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	30 936	0	30 936	7 049	0	7 049	-23 887	0	-23 887
VII/a.	ebből: értékesítés	0	0	0	762	0	762	762	0	762
VII/b.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.-II.-III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-22 949	25 767	2 818	26 540	22 820	49 360	49 489	-2 947	46 542
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	358	0	358	132	0	132	-226	0	-226
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	120	0	120	87	0	87	-33	0	-33
X.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	238	0	238	45	0	45	-193	0	-193
XI.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	-22 711	25 767	3 056	26 585	22 820	49 405	49 296	-2 947	46 349
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	1 614	1 614	0	3 820	3 820	0	2 206	2 206
XIII.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	-22 711	24 153	1 442	26 585	19 000	45 585	49 296	-5 153	44 143

4. Nonprofit gazdasági Társaság 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:	156 504	54 772	211 276	168 092	57 211	225 303	14 027	7%
Filmvetítés jegybevétele	88 464	0	88 464	88 730	0	88 730	266	0%
Reklám szolgáltatás bevétele	2 185	0	2 185	5 893	0	5 893	3 708	170%
Ingatlan bérbeadási árbevétele	0	45 472	45 472	0	45 754	45 754	282	1%
Kávézó bérbeadási árbevétele	0	5 111	5 111	0	5 500	5 500	389	8%
Költségek áterhelésének és Rendezvényekkel kapcs. árbevétele	0	3 848	3 848	0	5 847	5 847	1 999	52%
Társművészeti jegybev. (MET opera, balett közvetések, vetítések) jegybevétele	65 855	0	65 855	73 469	0	73 469	7 614	12%
Ruhatári üzemeltetés árbevétele	0	341	341	0	110	110	-231	-68%
Komoly zenei koncert árbevétele	0	0	0	0	0	0	0	-
Export árbevétel	0	0	0	0		0	0	-
Egyéb bevétel:	143 565	0	143 565	174 995	0	174 995	31 430	22%
Egyéb címen képzett céltartalék felhasználás	1 424	0	1 424	4 555	0	4 555	3 131	220%
Visszafizetési kötelezettség nélkül más gazdálkodótól kapott támogatás a ktg-ek és ráfordítások ellentételezésére	96 184	0	96 184	90 862	0	90 862	-5 322	-6%
MKB SZÉP kártya fel nem használt juttatás visszautalása	92	0	92	95	0	95	3	3%
Halasztott bevételből a költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeg	45 840	0	45 840	42 815	0	42 815	-3 025	-7%
Követelés könyvszerinti értéket meghaladóan realizált összeg	0	0	0	0	0	0	0	-
Biztosító által megfizetett káreseményekkel kapcsolatos bevétel	0	0	0	36 313		36 313	36 313	100%
Egyéb ki nem emelt bevételek	25	0	25	355		355	330	1320%
Pénzügyi bevétel:	358	0	358	132	0	132	-226	-63%
Egyéb pénzügyi tevékenységtől kapott kamat Diszkont Kincstárjegy hozama	62	0	62	37	0	37	-25	-40%
Külföldi pénzügyi tevékenységre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos árfolyamnyereség	296	0	296	95	0	95	-201	-68%
	0	0	0	0	0	0	0	-
Bevétel mindösszesen:	300 427	54 772	355 199	343 219	57 211	400 430	45 231	13%

5. A Nonprofit gazdasági Társaság költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jocím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás	
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft	%
Anyagjellegű ráfordítás	148 887	13 144	162 031	160 260	17 769	178 029	15 998	10%
Anyagköltség	13 800	1 427	15 227	14 044	1 731	15 775	548	4%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	132 636	7 973	140 609	142 608	10 323	152 931	12 322	9%
Egyéb szolgáltatások értéke	2 451	313	2 764	2 508	426	2 934	170	6%
Eladott áruk beszerzési értéke			0	0	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke		3 431	3 431	1 100	5 289	6 389	2 958	86%
Személyi jellegű ráfordítások	99 693	10 824	110 517	108 877	10 982	119 859	9 342	8%
Béreköltség	76 369	7 589	83 958	85 048	8 372	93 420	9 462	11%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	6 913	1 488	8 401	7 234	982	8 216	-185	-2%
Béjárulékok	16 411	1 747	18 158	16 595	1 628	18 223	65	0%
Értékesítési leírás	43 502	5 037	48 539	40 361	5 640	46 001	-2 538	-5%
Egyéb ráfordítás:	30 936	0	30 936	7 049	0	7 049	-23 887	-77%
Bírságok kötbérek, kamatok	1	0	1	167	0	167	166	16600%
Követelések értékesítése	0	0	0	762	0	762	762	-
Adók illetékek	3 984	0	3 984	4 313	0	4 313	329	8%
Különféle egyéb ráfordítások	2 144	0	2 144	412	0	412	-1 732	-81%
Céltartalék	22 800	0	22 800	1 395	0	1 395	-21 405	-94%
Támogatások pénzügyi elszámolása	0	0	0	0	0	0	0	-
Behajtási kgt. átalány	0	0	0	0	0	0	0	-
Terven felüli értékesítés	2 007	0	2 007	0	0	0	-2 007	-100%
Pénzügyi ráfordítás	120	0	120	87	0	87	-33	-28%
Külföldi pénzügyi szolgáltatók költségei, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	120	0	120	87	0	87	-33	-28%
	0	0	0	0	0	0	0	-
Költség, ráfordítás mindösszesen	323 138	29 005	352 143	316 634	34 391	351 025	-1 118	0%

6. Kimutatás a 2018. üzleti év során kapott támogatásokról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Előző év	Tárgy év	EFt	%
Közhasznú célú működésre kapott		96 183	90 862	-5 321	-6%
Alapítótól kapott támogatás	Bérfejlesztési támogatás	11 932	20 522	8 590	72%
Központi költségvetési szervtől		76 676	63 100	-13 576	-18%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Balázs Béla díjjal kitüntetett filmek	0	600	600	-
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Art mozik szakmai tevékenységének támogatása	3 000	3 000	0	0%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Működési támogatás	59 376	59 500	124	0%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Soha véget nem érő támogatás (18126-3/2017/IFJ)	7 150	0	-7 150	-100%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	1. Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. Szakmai programjainak támogatása; 2. Akadálymentesített filmalkotások bemutatása az Uránia Nemzeti Filmszínházban hallási fogyatékkal élők számára	6 500	0	-6 500	-100%
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Menaságra repülj című film vetítésére szervezett csikmenasági küldettség útiköltsége és rendezvényszervezés	650	0	-650	-100%
Elkülönített állami pénzalaptól				0	-
				0	-
				0	-
Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0	0	-
Pályázati úton elnyert		3 592	3 000	-592	-16%
Nemzeti Kulturális Alap	Filmnapok, fesztiválok	692	0	-692	-100%
Nemzeti Kulturális Alap	Moziktechnikai színvonal megőrzése	800	0	-800	-100%
Nemzeti Kulturális Alap	Infrastruktúra fejlesztés	0	1 000	1 000	-
Nemzeti Kulturális Alap	Lengyel sorozat	0	600	600	-
Nemzeti Kulturális Alap	Román filmhét	0	0	0	-
Nemzeti Kulturális Alap	Egyéb programok megvalósítása	1 600	0	-1 600	-100%
Nemzeti Kulturális Alap	Szakmai programok	0	900	900	-
Nemzeti Kulturális Alap	Anzix Városifilm	0	500	500	-
Nemzeti Kulturális Alap	Promóció	500	0	-500	-100%
Egyéb jogcímen kapott		3 983	4 240	257	6%
Europa Cinemas	Európai és magyar filmek népszerűsítése	3 983	4 240	257	6%

7. Kimutatás a költségvetési támogatások felhasználásáról 2018. üzleti évben

Támogatásnyújtó neve	Támogatás iktatószáma	Támogatás folyósítás			Felhasználás célja	Felhasználás összege	
		Időpontja	Folyósítás összege	Felhasználás összege		Előző évi	Tárgyévi
Emberi Erőforrások Minisztériuma	17861/2018/PKF.	2018.04.16	59 500	59 500	Bérlőköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	40 000
					Bérlőutalások	-	6 500
					Áram és gázfogyasztás költségei	-	5 000
					Filmkölcsöndíjak, licenstdíjak költségei	-	6 000
					Épület és felelősségbiztosítás költségei	-	400
					Gépeszeti szerződéses karbantartás költségei	-	800
					Jegykezelési szolgáltatás költségei	-	800
Mindösszesen			59 500	59 500		0	59 500
Emberi Erőforrások Minisztérium	59117-2/2018/PKF.	2018.12.21	20 522	20 522	Bérfelkészítési támogatás 2018. Bérlőköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	17 350
					Bérfelkészítési támogatás 2018. Bérlőutalások	-	3 172
Mindösszesen			20 522	20 522		0	20 522
Emberi Erőforrások Minisztérium	39310/2017/KULTIG	2017.05.30	3 000	3 000	art mozok szakmai tevékenységének támogatására (filmkölcsöndíj) 2017. évi	-	3 000
Emberi Erőforrások Minisztérium	11679/2018/KULTIG	2018.05.25	600	600	Március 15-e Balázs Béla díjjal kitüntetett filmek reprezentatív válogatására támogatás	-	600
Mindösszesen			3 600	3 600		0	3 600
Emberi Erőforrások Támogatáskézelő NKA	102108/01130	2017.07.06	500	500	Anzix - Városfilm- fesztivál az Urániában	-	500
Emberi Erőforrások Támogatáskézelő NKA	102105/00234	2018.06.05	1 000	1 000	Art mozok infrastrukturális fejlesztése	-	1 000
Emberi Erőforrások Támogatáskézelő NKA	102185/00083	2017.10.17	900	900	art mozok szakmai programjainak és a programok promóciójának támogatására	-	900
Emberi Erőforrások Támogatáskézelő NKA	102173/00142	2018.06.06	600	600	Függetlenül - Lengyel történelmi sorozat megvalósítására	-	600
Mindösszesen			3 000	3 000		0	3 000
Europa Cinemas			4 240	4 240		-	4 240
Mindösszesen			4 240	4 240		0	4 240
MINDÖSSZESEN			90 862	90 862		0	90 862
Támogatások:							

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévből nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2018. évi alakulásáról

A Társaság a tárgyévi során 762 E Ft értékvesztést számolt el, 365 napon túli követelésre.

10. Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Vagyonszerzés összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Jegyzett tőke	15 000	15 000	0	0%	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	-	-
Tőketartalék	0	0	0	-	-
Eredménytartalék	55 171	56 613	1 442	3%	Számviteli törvénynek megfelelő átvezetés
Lekötött tartalék	0	0	0	-	-
Értékelési tartalék	0	0	0	-	-
Adózott eredmény	1 442	45 585	44 143	3061%	-

11. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek 2018. év során nyújtott juttatásokról

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	E Ft	%	
Pénzbeli juttatások					
Ügyvezető					
Bruttó bér	11 670	11 670	0	-	
Természetbeni juttatás (cafetéria)	285	285	0	-	
Költségtérítés (napidíj)	61	143	82	234%	
Teljesítményösztönző	1 167	1 167	0	-	
Adott kölcsönök összege	0	0	0	-	
Felügyelő Bizottsági tagok (3 fő)					
Tiszteletdíj	1 728	1 728	0	-	
Egyéb célszerű, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott	0	0	0	-	
Egyéb juttatások			0	-	
	14 911	14 993	82	101%	

Budapest, 2019. április 3.



[Handwritten signature]

Vállalkozás vezetője (képviselője)