

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

ÉVES BESZÁMOLÓ

2016. január 01. – 2016. december 31.



Kelt: Budapest, 2017. április 28.



Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	1 646 883	0	1 602 824
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	1 423	0	920
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	Szellemi termékek	1 423	0	920
7.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	1 645 460	0	1 601 904
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 606 025	0	1 568 599
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 782	0	16 742
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 653	0	16 563
14.	Tenyészállatok	0	0	0
15.	Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
29.	B. FORGÓESZKÖZÖK (30.+37.+46.+53.sor)	110 200	0	140 777
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
34.	Késztermékek	0	0	0
35.	Áruk	0	0	0
36.	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	16 215	0	15 494
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 859	0	14 205
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	Várhókövetelések	0	0	0
43.	Egyéb követelések	356	0	1 289
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	31 100	0	61 235
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	31 100	0	61 235
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	62 885	0	64 048
54.	Pénztár, csekkek	451	0	460
55.	Bankbetétek	62 434	0	63 588
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sorok)	990	0	129
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24	0	28
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	966	0	101
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1 758 073	0	1 743 730

Budapest, 2017. április 28.



[Handwritten signature]

Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

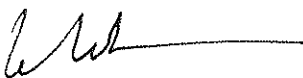
Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
FORRÁSOK**

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

Budapest, 2017. április 28.





Elek Botond
ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 21384095-5914-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-920431

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2016. december 31.

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

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	Belföldi értékesítés árbevétele	174 142	0	203 697
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele		0	2 679
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	174 142	0	206 376
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	123 865	0	159 979
	III.sorból: visszairt értékesítés	0	0	0
5.	Anyagköltség	21 431	0	19 001
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	121 778	0	152 604
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 297	0	9 777
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 615	0	4 142
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	149 121	0	185 524
10.	Bérek	66 090	0	69 953
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 958	0	8 412
12.	Bérlékek	16 717	0	17 996
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	90 765	0	96 361
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	51 159	0	51 610
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	6 731	0	28 853
	VII.sorból: értékesítés		0	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	231	0	4 007
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	585	0	339
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	279	0	159
	17.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	864	0	498
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
21.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	440	0	242
	22.sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.+22.)	440	0	242
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	424	0	256
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	655	0	4 263
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG		0	2 038
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	655	0	2 225

Budapest, 2017. április 28.



Elekes Botond
 ügyvezető igazgató

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

Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

1088 Budapest, Rákóczi út 21.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. január 01. – 2016. december 31.

Kelt: Budapest, 2017. április 28.

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ.....	8
I/A.	A társaság és a számviteli politika bemutatása.....	8
1.	A társaság bemutatása.....	8
1.2.	Befolyás kapcsolt vállalkozásokban	9
2.8.	Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt hiba, hibahatás minősítése.....	11
I/B.	A társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének bemutatása	17
1.	A Társaság vagyoni helyzetének értékelése	17
2.	A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése	18
3.	A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése	19
II.	SPECIFIKUS RÉSZ	20
II/A.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	20
1.	A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök	20
1.1.	Befektetett eszközök elemzése	20
1.1.2.	Tárgyi eszközök	22
1.1.3.	Befektetett pénzügyi eszközök elemzése.....	23
1.1.3.2.	Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele.....	23
1.2.	Forgóeszközök elemzése.....	24
1.2.1.	Készletek	24
1.2.1.1.1.	Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása	24
1.2.2.	Követelések elemzése.....	24
1.2.2.1.	Vevők.....	25
1.2.2.2.	Egyéb követelések összetétele.....	25
	Az egyéb követelések értéke az előző évhez képest jelentősen csökkent, melynek oka: 25	
1.2.3.	Értékpapírok.....	25
1.2.4.	Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása	25
1.2.5.	Pénzeszközök alakulása	26
1.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	26
2.	A Társaság mérlegének elemzése – Források.....	26
2.1.	Saját tőke elemzése.....	26
2.2.	Céltartalékok elemzése	27
2.3.	Kötelezettségek elemzése	28
2.3.1.	Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése.....	28
2.3.2.	Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése	29
2.4.	Passzív időbeli elhatárolások elemzése	30
II/B.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	31
1.	Az Üzemi eredmény összetevői.....	31
1.1.	Értékesítés nettó árbevételének elemzése.....	31
1.2.	Egyéb bevételek összetétele	32
1.3.	Költségek.....	33
1.3.1.	Költségek költségnemenkénti összetétele	33

1.4.	Egyéb ráfordítások összetétele	34
2.	Pénzügyi műveletek eredményének összetétele	34
3.	Adózás.....	36
3.1.	Társasági adó	36
3.2.	Egyéb adó	37
4.	Adózott eredmény levezetése	37
III.	TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ.....	37
1.	Személyi jellegű tájékoztatás	37
2.	Környezetvédelmi tevékenység bemutatása	35
3.	Ellenőrzések.....	38
4.	Peres ügyek bemutatása	36
5.	Mérleg fordulónapját követő események bemutatása	36
IV.	CASH-FLOW KIMUTATÁS.....	39
V.	KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET	40

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/A. A társaság és a számviteli politika bemutatása

1. A társaság bemutatása

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

Alapítás időpontja, rövid bemutatása:

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

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

A Társaság bemutatása:

A Társaság közhasznúsági fokozata

Fokozat: Közhasznú

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

A társaság képviseletére jogosult személyek:

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

a társaság könyvvizetését a HSSC Kft. (1032 Budapest, Hajógyár utca 132.) látja el, regisztrált mérlegképes könyvelő: Fülöpcei Zsuzsanna, regisztrációs szám: 127364

1.1 Jegyzett tőke: *** Forint

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

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

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

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

Többségi befolyás gazdasági társaságban

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

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

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

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A Magyar Állam 100 %-os tulajdonos.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

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

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, regisztrációs száma: Fülöpcei Zsuzsanna (127364)

A beszámoló aláírója

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

Elekes Botond Áron

2011 Budakalász, Vasút sor 38/a

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

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló:

Budzsákia Istvánné,

Lakcíme: 7751 Szederkény, Orgona utca 6.

Kamarai tagsági igazolvány száma: 005082.

Éves könyvvizsgálói díj: 750 e Ft + áfa. A könyvvizsgálói díjon kívül más kifizetés nem történt.

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

1.6. Beszámoló nyilvánossága

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvizetés módja

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak: HSSC Szolgáltató Központ Kft, 1032 Budapest, Hajógyár utca 132.

2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

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

A beszámoló összeállítása során alkalmazott szabályzatok:

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

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

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

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

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

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

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

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

2.6. Üzleti jelentés

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

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

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

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

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

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

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét

növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió Ft.

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

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

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

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

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

2.11. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

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

Devizás értékelés változása

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

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

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

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

Terven felüli értékcsökkenés

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

A terven felüli értékcsökkenés az egyéb ráfordítások között kerül elszámolásra. Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznel 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 visszaírással 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 figyelembevéve költségként kell elszámolni. Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítás), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni. **Minden esetben értékvesztést kell elszámolni azokra a készletekre, amelyek a tárgy évben, tartósan azaz 365 napot meghaladóan nem mozogtak.**

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

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

A követelések értékelése, minősítése és értékvesztése

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

A követelések minősítési kategóriái:

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

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

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

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

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

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

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.15. Valós értéken történő értékelés

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

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

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

2.17. Kísérleti fejlesztés aktiválása

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

2.18. Vásárolt készletek értékelése

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

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.20. Ki nem emelt tételek értékelése

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

2.21. Értékelési szabályok más változásai

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

2.22. Leltározási szabályok

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

2.23. Pénzkezelési szabályok

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

2.24. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

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

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

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

1. A Társaság vagyoni helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Tőkeerősség (%)	<i>Saját tőke</i>	3,86	4,02	4,1%
	<i>Források összesen</i>			
Kötelezettségek aránya (%)	<i>Kötelezettségek</i>	1,74	2,18	25,1%
	<i>Források összesen</i>			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0,09	0,09	0,8%
	<i>Források összesen</i>			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya (%)	<i>Rövidlejáratú kötelezettségek</i>	1,65	2,09	26,5%
	<i>Források összesen</i>			
Befektetett eszközök fedezete (%)	<i>Saját tőke</i>	4,13	4,38	6,1%
	<i>Befektetett eszközök</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke I. (%)	<i>Adózott eredmény</i>	4,37	14,83	239,7%
	<i>Jegyzett tőke</i>			
Saját tőke növekedésének mértéke II. (%)	<i>Adózott eredmény</i>	0,96	3,17	228,9%
	<i>Saját tőke</i>			
Eszköz igényességi mutató	<i>Eszközök összesen</i>	25,87	24,85	-4,0%
	<i>Saját tőke</i>			
Tárgyi eszközök használhatósági foka (%)	<i>Tárgyi eszközök nettó értéke</i>	0,80	0,78	-2,4%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Tárgyi eszközök megújítási mértéke (%)	<i>Tárgyév során aktivált érték</i>	0,00	0,00	164,8%
	<i>Tárgyi eszközök bruttó értéke</i>			
Eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,10	0,12	19,5%
	<i>Eszközök összesen</i>			
Tárgyi eszközök forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	0,11	0,13	21,7%
	<i>Tárgyi eszközök</i>			
Készletek forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	-	-	-
	<i>Készletek</i>			
Saját tőke forgási sebessége	<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	2,56	2,94	14,8%
	<i>Saját tőke</i>			

2. A Társaság pénzügyi, likviditási helyzetének értékelése

Adósságállományra vonatkozó mutatók

Likviditási mutatók

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Hitelfedezeti mutató (%)	Követelések	55,76	42,47	-23,8%
	Rövidlejáratú kötelezettségek			
Adósságállomány arány (%)	Adósságállomány	2,30	2,23	-3,1%
	Adósságállomány + Saját tőke			
Adósságszolgálati fedezeti mutató	Adózott eredmény + Értékcsökkenés	-	-	-
	Hosszú lej. kötelezettségek törlesztő részlete			
Adósságállomány fedezettsége (%)	Saját tőke	4 246,63	4 385,69	3,3%
	Adósságállomány			
Átlagos vevő futamidő (nap)	Vevők	33,24	25,12	-24,4%
	I napi értékesítés árbevétele			
Átlagos szállító futamidő (nap)	Szállítók	37,68	45,21	20,0%
	I napi anyagjellegű ráfordítás			
Vevői/szállítói állomány aránya (%)	Vevők	103	62	-40,0%
	Szállítók			

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

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök	3,79	3,86	1,8%
	Rövidlejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató II.	Forgóeszközök - Készletek	3,79	3,86	1,8%
	Rövidlejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök + Értékpirok	3,23	3,43	6,3%
	Rövidlejáratú kötelezettségek			
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	2,16	1,76	-18,8%
	Rövidlejáratú kötelezettségek			
EBITDA fedezet I.	Üzemi eredmény + Értékcsökkenés	-	-	-
	Fizetett kamatok			
EBITDA fedezet II.	Adózás előtti eredmény + Fizetett - Kapott Kamatok	-	-	-
	Fizetett kamatok			

3. A Társaság jövedelmi helyzetének értékelése

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgy év	Változás (%)
Árbevétel arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	0,13	1,94	1363,7%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Tőke arányos üzemi eredmény (%)	Üzemi tevékenység eredménye	0,34	5,71	1579,6%
	Saját tőke			
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE) (%)	Adózott eredmény	0,96	3,17	228,9%
	Saját tőke			
Eszközarányos adózott nyereség (ROA) (%)	Adózott eredmény	0,04	0,13	242,5%
	Eszközök összesen			
Árbevétel arányos adózott eredmény (ROS) (%)	Adózott eredmény	0,38	1,08	186,6%
	Értékesítés nettó árbevétele			
Befektetés megtérülése (ROI) (%)	Adózott eredmény	0,94	3,10	229,2%
	Saját tőke - Hátra sorolt - Hosszú lejáratú köt.			
1 főre jutó adózás előtti eredmény (E Ft)	Adózás előtti eredmény	32,75	213,15	550,8%
	Átlagos statisztikai létszám			
1 főre jutó adózott eredmény (EFt)	Adózott eredmény	32,75	111,25	239,7%
	Átlagos statisztikai létszám			
Béarányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,99	6,09	514,9%
	Béreköltség			
Előmunka-ráfordítás arányos jövedelmezőség (%)	Adózás előtti eredmény	0,72	4,42	513,0%
	Személyi jellegű ráfordítások			

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A Társaság mérlegének elemzése – Eszközök

adatok ezer Ft-ban

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

1.1. Befektetett eszközök elemzése

Befektetett eszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Immateriális javak	1 423	0%	920	0%	-503	-35%
Tárgyi eszközök	1 645 460	100%	1 601 904	100%	-43 556	-3%
Befektetett pénzügyi eszközök	0	-	0	-	0	-
Összesen:	1 646 883	100%	1 602 824	100%	-44 059	-3%

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

1.1.1. Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégtértek	Immateriális javakra adott előlegek	Immateriális javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	0	0	0	7 062	0	0	0	7 062
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)				50				50
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részszelejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	0	7 112	0	0	0	7 112
13. <i>Értéksökkenés nyitó állománya</i>	0	0	0	5 639	0	0	0	5 639
14. Tárgyévi tervszerinti leírás				553				553
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli és. visszairása								0
18. Térítés nélk.átvétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélk.átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27. <i>Értéksökkenés záró állománya</i>	0	0	0	6 192	0	0	0	6 192
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	0	1 423	0	0	0	1 423
29. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	0	0	0	920	0	0	0	920

Az immateriális javak között került beszerzésre az alábbi tételek:

1. Microsoft Windows 8 26 e Ft.
 2. Microsoft Windows 10 24 e Ft.
- Összesen 50 e Ft.

1.1.2. Tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékbe-lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	1 921 517	93 917	52 256	0	0	0	0	2 067 690
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	0	0	7 501		0	0		7 501
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Lejárási többlet								0
5. Térítés nélkülvadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részelejt		-11 166	-2 069					-13 235
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből	0					0		0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből								0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	1 921 517	82 751	57 688	0	0	0	0	2 061 956
15. Értékesőkként nyitó állománya	315 492	68 135	38 603	0	0	0	0	422 230
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	37 426	9 040	4 591					51 057
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi tervben felüli leírás								0
19. Tervben felüli écs. visszafizetése								0
20. Térítés nélkülvétel								0
21. Lejárási többlet								0
22. Térítés nélkülvadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés		-11 166	-2 069					-13 235
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értékesőkként záró állománya	352 918	66 009	41 125	0	0	0	0	460 052
30. Nyitó állomány nettó értéke	1 606 025	25 782	13 653	0	0	0	0	1 645 460
31. Záró állomány nettó értéke	1 568 599	16 742	16 563	0	0	0	0	1 601 904

A tárgyi eszközök rövid bemutatása:

2016. évben történt változások a tárgyi eszközök között az alábbiak szerint (bekerülési érték feltüntetése mellett) alakult. A főbb tételek a következők:

Az alábbi tételek a társaság saját forrásból szerezte be.

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

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

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

Beruházások:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Nyitó	0	0
Beszerzés	2 860	7 551
Egyéb növekedés	0	0
Tárgyévi ráfordítás	0	0
Aktiválás	-2 860	-7 551
Terven felüli écs.	0	0
Egyéb csökkenés	0	0
Záró	0	0

Az Immateriális javak és tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése leírási módonként

adatok ezer Ft-ban

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

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

1.1.3. Befektetett pénzügyi eszközök elemzése

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

1.1.3.1. Tartós részesedések összetétele

Társaságunknak nincs kapcsolt vállalkozással szembeni követelése.

1.1.3.2. Egyéb tartósan adott kölcsön összetétele

Társaságunknak nincs egyéb tartósan adott kölcsöne.

1.2. Forgóeszközök elemzése

Forgóeszközök összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

1.2.1. Készletek

Készletet a társaság nem tart nyilván a könyveiben.

1.2.1.1.1. Sajáttermelésű készletek összetevőinek bemutatása

Társaságunk termelést nem folytat, sajáttermelésű készletet nem tart nyilván.

1.2.2. Követelések elemzése

adatok ezer Ft-ban

Mérlegképtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Vevők	15 859	0	1 654	14 205	90%
Követelés kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Követelés egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	-
Váltókövetelés	0	0	0	0	-
Egyéb követelés	356	933	0	1 289	362%
Összesen:	16 215	933	1 654	15 494	96%

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

2.2.2.1. Vevők

adatok ezer Ft-ban

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

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

1.2.2.2. Egyéb követelések összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

1.2.3. Értékpapírok

Társaságunk 61 235 e Ft könyvszerinti értékű - rövid lejáratú - diszkont értékpapírral rendelkezik a mérleg fordulónapon. Névértéke 61 310 e Ft.

1.2.4. Értékvesztés mérlegtételenkénti alakulása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány	Változás %
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	-
Készlet	0	0	0	0	-
Követelés	1 242	0	1 242	0	0%
Értékpapír	0	0	0	0	-
Összesen:	1 242	0	1 242	0	0%

A társaság egyik vevője az előző években felszámolás alá került és az ügyvéd nyilatkozata alapján ezen követelés kivezetésre került a könyvekből (424 e Ft). Továbbá két vevő pénzügyileg rendezte a kintlévőségét (818 e Ft), mely után értékvesztés volt elszámolva.

1.2.5. Pénzeszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénztár, csekk	451	1%	460	1%	9	2%
Bankbetétek	62 434	99%	63 588	99%	1 154	2%
ebből: saját betét számla	62 434	99%	63 588	99%	1 154	2%
Összesen:	62 885	100%	64 048	100%	1 163	2%

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

1.3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

2. A Társaság mérlegének elemzése – Források

2.1. Saját tőke elemzése

Saját tőke összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

A saját tőke változását a 2016 évi adózott eredmény okozta.

Saját tőke állományváltozása

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

2.2. Céltartalékok elemzése

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

A céltartalék képzés okai:

1. A társaság tulajdonosa a 737/2016 (XII.08) sz. Alapítói határozatában jóváhagyta az ügyvezető igazgató 2016 évi teljesítményösztönző feladatait, melyet a 2016 évi üzleti tervhez, társasági szintű gazdasági mutatók túlteljesítéséhez kötött.
A fentiek alapján az ügyvezetőnek 2016 évre esedékes teljesítményösztönzőre és járulékaira céltartalék került képzésre, melynek alapja az ügyvezető igazgató éves alapbérének 10%-a. Képzett céltartalék: 1 423 e Ft.
2. A Kft.-t 2015. augusztusában jelentős mértékű kár érte, melyet a viharok okoztak. A társaság az elszenvedett károk következtében felújítási munkálatokat kénytelen elvégeztetni, melynek fedezetére céltartalékot képzett 20 987 e Ft összegben.
3. A társaság korábbi ügyvezetője részére 2013 évben teljesítménybérként 2 045 e Ft és járulékai került elhatárolásra, mely a mai napig nem került kifizetésre. Az ügyvezető munkaviszonya 2015 évben megszűnt és peres eljárást indított a teljesítménybér megfizetésére. A felperes teljes követelése 3 949 e Ft összegű főkövetelésből áll. A Kft. számviteli politikájának előírásai alapján a társaság a főkövetelés 50%-nak megfelelő összegű **1 975 e Ft céltartalékot képzett 2015 évben**. Az ügyvéd által jelzettek alapján és a per jelenlegi állása szerint az előző évben képzett céltartalék összegén változtatás nem történt.

2.3. Kötelezettségek elemzése

Kötelezettségek összetétele

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Hátrasorolt kötelezettségek	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Átváltoztatható kötvények	0	-	0	-	0	-
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	-	0	-	0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 600	5%	1 600	4%	0	0%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 600	5%	1 600	4%	0	0%
Rövid lejáratú kölcsönök	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú hitelek	0	-	0	-	0	-
Vevőktől kapott előlegek	236	1%	600	2%	364	154%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 395	50%	22 981	60%	7 586	49%
Váltótartozások	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	-	0	-	0	-
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	-	0	-	0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 447	44%	12 897	34%	-550	-4%
Rövid lejáratú kötelezettségek	29 078	95%	36 478	96%	7 400	25%
Mindösszesen:	30 678	100%	38 078	100%	7 400	24%

2.3.1. Hosszú lejáratú kötelezettség elemzése

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

Pénzügyi lízingszerződésből eredő kötelezettség bemutatása

Társaságunk nem rendelkezik pénzügyi lízing miatti kötelezettséggel.

2.3.2. Rövid lejáratú kötelezettségek elemzése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	236	364	0	600
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	15 395	176 845	169 259	22 981
Váltótartozások	0	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással sz.	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 447		550	12 897
Összesen:	29 078	177 209	169 809	36 478

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összetétele és állományváltozása

adatok ezer Ft-ban

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

A rövid lejáratú kötelezettségek értéke változott, melynek oka:

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

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség részletezése

Kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk nincs.

2.4. Passzív időbeli elhatárolások elemzése

Passzív időbeli elhatárolások összetétele és változása

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

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

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

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

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

II/B. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az Üzemi eredmény összetevői

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	174 142	75386%	206 376	5151%	32 234	19%
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	-	0	-	0	-
Egyéb bevételek	123 865	53621%	159 979	3993%	36 114	29%
Anyagjellegű ráfordítások	149 121	64555%	185 524	4631%	36 403	24%
Személyi jellegű ráfordítások	90 765	39292%	96 361	2405%	5 596	6%
Értékcsökkenési leírás	51 159	22147%	51 610	1288%	451	1%
Egyéb ráfordítás	6 731	2913%	28 853	720%	22 122	329%
Üzemi eredmény	231	100%	4 007	100%	3 776	-1634%

Üzemi eredmény az előző évhez képest változott, melynek oka:

- Az értékesítés árbevétele jelentős mértékben emelkedett (32 234 e Ft). Az árbevétel emelkedését a MET opera, balett és társzművészeti közvetítések, vetítés jegybevételének és az ingatlan bérbeadásból származó bevétel emelkedése okozta,
- Az egyéb bevételek is jelentős mértékben emelkedtek, emelkedésének mértéke (36 114 e Ft), a biztosítói kártérítés és a támogatások növekedése miatt,
- Az anyag jellegű ráfordítások értéke emelkedett az árbevétel emelkedésével együtt (36 403 e Ft),
- Az előző évhez képest emelkedett a személyi jellegű ráfordítások értéke (5 596 e Ft),
- Az egyéb ráfordítások értéke is emelkedett a tárgyévre képzett céltartalék miatt (emelkedés összege: 22 122 e Ft).

1.1. Értékesítés nettó árbevételének elemzése

Az értékesítés nettó árbevételének összetétele főbb tevékenységenkénti bontásban

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	174 142	100%	203 697	99%	29 555	17%
Export értékesítés nettó árbevétele	0	-	2 679	1%	2 679	-
Értékesítés nettó árbevétele	174 142	100%	206 376	100%	32 234	19%

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

1.2. Egyéb bevételek összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

Az egyéb bevételek értéke előző évhez képest jelentős mértékben változott:

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

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

1.3. Költségek

1.3.1. Költségek költségnemenkénti összetétele

adatok ezer Ft-ban

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

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

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

Anyag jellegű ráfordítások részletezése

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

1.4. Egyéb ráfordítások összetétele

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

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

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

adatok ezer Ft-ban

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

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

3. Adózás

3.1. Társasági adó

adatok ezer Ft-ban

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

4.2. Egyéb adó

adatok e Ft-ban

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

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

4. Az adózott eredmény levezetése

adatok ezer Ft-ban

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

Az adózott eredmény teljes egészében az eredménytartalékba kerül.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Személyi jellegű tájékoztatás

Kereset, létszámadatok és járulék adatok

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

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

Adatközlés a vezető tisztségviselőkről

A társaság vezető tisztségviselője az ügyvezető igazgató és a felügyelő bizottság tagjai az alábbi díjazásban részesültek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	7 194	82%	11 670	87%	4 476	62%
Igazgatóság	0	-	0	-	0	-
Felügyelő Bizottság	1 605	18%	1 728	13%	123	8%
Összesen:	8 799	100%	13 398	100%	4 599	52%

A vezető tisztségviselő díjazása csak munkabért tartalmaz.

2. Környezetvédelmi tevékenység bemutatása

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök változásai

A társaság nem rendelkezik környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel.

3. Ellenőrzések

Önellenőrzést a társaság nem készített.

4. Peres ügyek bemutatása

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

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

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

A Per jogi állása az előző évhez nem változott.

5. Mérleg fordulónapját követő események bemutatása

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

IV. CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

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

Budapest, 2017. április 28.



képviselőre jogosult személy

V. KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

adatok ezer Ft-ban

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név: Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft		
székhely: 1088 Budapest, Rákóczi út 21.		
bejegyző határozat száma:		
nyilvántartási szám: 01-09-920431		
képviselő neve: Elekcs Botond Áron		
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:		
A Társaság közhasznú tevékenysége körében a magyar és európai filmművészet értékeinek bemutatásával hozzájárul a magyar kultúra fejlődéséhez és tevékenységével támogatja a mozgóképkultúrával 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 életmódját javító szolgáltató kulturális célok megvalósításának támogatása a helyi önkormányzatok és szervek, a közszociális 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 szervek, a közszociális 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: mozit látogatók, iskolai vizuális oktatás támogatása		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 73 110 fő film, 24 425 társaművészeti közvetítések, 25 000 fő egyéb kulturális rendezvény ÖSSZESEN: 122 535 fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: 153 894 e Ft jegybevétel és 618 e Ft reklámszolgáltatás árbevétele		
4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása		
Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	0	0
5. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	0	0
6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év	Tárgyév
Ug. vezető	7 194	11 670
Felügyelőbizottság	1 605	1 728
A Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	8 799	13 398
7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	298 871	366 853
C. ebből: C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVII. törvény alapján áttartott összeg		
D. közszolgáltatási bevétel	135 052	154 512
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	163 819	212 341
H. Összes ráfordítás (kiadás)	298 216	362 590
I. ebből: személyi juttatás ráfordítás	90 765	96 361
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	269 951	319 908
K. Adózott eredmény	655	2 225
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	20	20
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft]	Igen	-
Ectv. 32. § (4) b) [(K1+K2)/0]	Igen	-
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>0,25]	-	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1-G2)>0,02]	Igen	-
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>0,5]	Igen	-
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/3H0 fő]	Igen	-

Budapest, 2017.04.28.



Vállalkozás vezetője (képviselője)

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

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

2. Tárgyi eszközök bruttó – nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni	Műszaki berendezése k, gépek, járművek	Egyéb berendezése k, gépek, járművek,	Tenyész- állatok	Beruházás	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	1 921 517	93 917	52 256	0	0	2 067 690
Beszerzés	0	0	7 501	0	0	7 501
Használatba vétel	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-11 166	-2 069	0	0	-13 235
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Használatba vétel 100 E Ft alatt	0	0	0	0	0	0
Használatba vétel 100 E Ft felett	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök között	0	0	0	0	0	0
Záró	1 921 517	82 751	57 688	0	0	2 061 956
Értécsökkenés						
Nyitó	315 492	68 135	38 603	0	0	422 231
Terv szerinti écs.	37 426	9 040	4 591	0	0	51 057
Terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0
Terven felüli écs. visszairás	0	0	0	0	0	0
(növekedés)	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	-11 166	-2 069	0	0	-13 235
(csökkenés)	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök között	0	0	0	0	0	0
Záró	352 918	66 009	41 125	0	0	460 052
Nettó érték						
Nyitó	1 606 025	25 782	13 653	0	0	1 645 460
Záró	1 568 599	16 742	16 563	0	0	1 601 904

3. Eredménykimutatás részletezése

adatok ezer Ft-ban

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

4. Nonprofit gazdasági Társaságok bevételeinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

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

5. A Nonprofit Gazdasági Társaságok költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

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

6. Kimutatás a 2016. üzleti év során kapott támogatásokról

adatok ezer Ft-ban

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

7. Kimutatás a költségvetési támogatások 2016. üzleti év felhasználásáról

Támogatás nyújtó neve	Támogatás folyósítás			Felhasználás célja	Felhasználás összege	
	Időpontja	Folyósítás összege	Felhasználás összege		Előző évi	Tárgyévi
Emberi Erőforrás Minisztérium				Egyéb működési célú támogatás		
	2016.04.05	29 850	29 850	Béreköltség, egyéb személyi jellegű kifizetések	-	30 000
	2016.08.16	29 850	29 850	Béjárulékok	-	7 800
	2016.11.24	9 000	9 000	Üzemeltetési, biztosítás, takarítás, karbantartási	-	30 900
Σ:		68 700	68 700		0	68 700
NKA miniszteri keret	2016.05.31	300	300	2015. II félévi film és egyéb művészeti program		300
Σ:		300	300		0	300
Nemzeti Kulturális Alap	2016.02.24	700	700	Mozitechnika színvonal megőrzése (digitális vetítők izzók beszerzése)		700
	2016.03.10	900	608	Magyar és Magyar részvételű koprodukciós filmalkotások, Országos Regionális Filmnapok		608
	2016.11.30	500	100	Wajda 90 c filmklub		100
Σ:		2 100	1 408	0	0	1 408
Emberi Erőforrás Minisztérium	2016.02.03	10 300	10 300	Saul fia- díjmentesen látogatható iskolai vetítések regisztrált diákcsoportok számára	0	10 300
Emberi Erőforrások Minisztérium	2016.06.17	3 500	3 500	Art mozik szakmai tevékenységének támogatása	0	3 500
Emberi Erőforrások Minisztérium	2016.02.12	3 000	3 000	Akadálymentesített vetítések az Uránia Filmszínházban hallási fogyatékkal élők számára	-	3 000
Σ:		3 000	3 000		0	3 000
Europa Cinemas	2016.11.14	6 271	6 271	Európai art filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatás	0	6 271
Emberi Erőforrások Minisztérium	2016.09.13	1 200	1 200	Tűzriasztó rendszer, Biztonsági kamerarendszer, Emeleti kávézó felújítására	0	1 200
Σ:		1 200	1 200		0	1 200
MINDÖSSZESEN:		95 371	94 679			94 679

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

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

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

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

8. Kimutatás a tárgyévi cél szerinti juttatásokról

Társaságunk a tárgyévben nem nyújtott cél szerinti juttatást.

9. Kimutatás az értékvesztés 2016. évi alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

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

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

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

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

adatok ezer Ft-ban

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

Budapest, 2017. április 28.

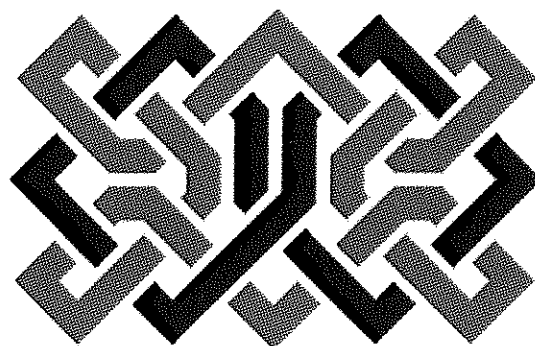


[Handwritten signature]

Vállalkozás vezetője (képviselője)

IKTATVA

2017 MÁJ 03./1087/1



URÁNIA
NEMZETI FILMSZÍNHÁZ

NEMZETI FILMSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

2016. ÉVI BESZÁMOLÓ

ÜZLETI JELENTÉS

Budapest, 2017. április 28.



Elekes Botond
ügyvezető igazgató

Tartalom

A Társaság alapadatai	3
Előzmények, a 2016. évet érintő rendkívüli esemény	4
A 2016. évre vonatkozó éves beszámoló.....	5
1. A Társaság 2016. évi beszámolója	6
2. Bevételek	7
2.1 Közhasznú főtevékenység bevételei, mutatói	8
2.2 Vállalkozási bevételek	10
2.3 Egyéb bevételek	11
3. Ráfordítások	13
3.1 Anyagjellegű ráfordítások.....	13
3.2 Személyi jellegű ráfordítások	19
3.3 Egyéb ráfordítások	20
4. A Társaság mérlege	21
5. A Társaság közhasznú és vállalkozói eredménye.....	23
6. A Társaság beszámolója 2016. évi szakmai tevékenységéről	25

A Társaság alapadatai

A társaság neve: Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft.

Székhelye: 1088 Budapest, Rákóczi út 21.

Cégjegyzék szám: 01-09-920431

Adószám: 21384095-2-42

Statisztikai szám: 21384095-5914-599-01

Telefon: 06-1-486-3420,

E-mail: elekes.botond@urania-nf.hu

Honlap: www.urania-nf.hu

Jegyzett tőkéje/törzstőkéje: 15.000 eFt

Saját tőke (2016. december 31-i állapot) 70.171 eFt

Képviselő: Elekes Botond ügyvezető igazgató

Lakcím: 2011 Budakalász, Vasútsor 18/A.

A társaság egyszemélyes jellegéből adódóan taggyűlés nem működik, a társaság legfőbb szervének hatáskörébe tartozó kérdésekben az egyedüli tag, az Alapító – a Tulajdonos – dönt.

A társaság tevékenységét 3 tagú **Felügyelő Bizottság** felügyeli.

Elnök: Dr. Gárdos Csaba

Tagok: Budai Ákos

Dr. Skultéti Ágnes

Alapítás időpontja (létesítő okirat kelte): Budapest, 2002. február 8.

Jogelőd neve: –

Alapító okirat utolsó módosítása: 2017. január 18.

Tulajdonos neve, részesedés mértéke: A tulajdonosi jogokat az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter gyakorolja, „Az állami vagyonról” szóló 2007. évi CVI. törvény alapján 2007. december 31-ig az Állami Privatizációs és Vagyonkezelő Zrt., 2008. január 1-től a **Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. útján, mértéke 100 %.**

A társaság besorolása: közhasznú

Általános forgalmi adó szempontjából: adóalany

A társaságnak kapcsolt vállalkozása nincs.

Kamarai tagság: –

Tagság egyéb szervezetben:

Europa Cinemas, Media Salles, CICAÉ - Confédération Internationale des Cinémas d'Art et d'Essai (Art Mozik Nemzetközi Szövetsége), Art-Mozi Egyesület, NMHH

Nemzeti Filmiroda filmszakmai szervezetek listáján regisztrált art mozi.

Előzmények, a 2016. évet érintő rendkívüli esemény

A Társaságot a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma alapította „abból a célból, hogy hatékonyabban támogassa a magyar és az európai filmművészet értékeinek bemutatását, valamint művészeti és kulturális feladatok ellátására”, feladata az Uránia Nemzeti Filmszínház működtetése. A filmszínház 2002. április 1-jén kezdte meg működését a felújított, két alagsori kamarateremmel kibővített Uránia-épületben. Az alapítói jogokat 2007-től a Magyar Állam képviselőjében a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. gyakorolja.

A Filmszínházat a 2015. augusztus 17-én **katasztrofális vízkár** érte: felhőszakadás következtében a film- és mozitörténeti jelentőségű műemlék épület beázott, komoly kár érte az épületgépészetet, a két 60 fős alagsori kamaraterem pedig használhatatlanná vált, így a mozi működése azóta egyetlen teremre, a 425 fős díszteremre korlátozódik. A Társaság minden óvintézkedést és módjában álló operatív lépést megtett a károk enyhítéséért, elkészítette a kárszakértői jelentést, és folyamatosan tájékoztatta a tulajdonosi jogokat képviselő Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt-t, az épület vagyonkezelési jogaival rendelkező Színház- és Filmművészeti Egyetemet, valamint a kultúráért felelős minisztériumot a káreseménnyel kapcsolatos tudnivalókról, a foganatosított intézkedésekről, valamint a további szükséges lépésekről. A Társaság biztosítással rendelkezik, de a biztosító utófinanszírozó, így a rekonstrukció várhatóan állami költségvetési forrásból valósulhat meg.

A veszteség nem merül ki az időközben felmért rekonstrukciós költségekben, a kárfelméréssel (illetve átszervezésekkel) járó többlet munkaórák költségeiben, valamint a csökkentett működéssel járó bevételkiesésben. A megváltozott működési körülmények a Filmszínház teljes műsorpolitikáját átírták, a korlátozott előadásszámból eredő bevételkiesést a Társaságnak takarékosági lépésekkel, távlatosabb tervezéssel és marketingtevékenységgel, továbbá az árak korrekciójával sikerült ellensúlyoznia, s ezáltal szakmailag és pénzügyileg is eredményes évet zárnia.

Hangsúlyozzuk, hogy a Filmszínház speciális státuszából adódó szakmai feladatok ellátásához a mielőbbi rekonstrukció elkerülhetetlen. A két kamaraterem helyreállítása elsősorban a szakmaiság, a kellően sokszínű program biztosításához szükséges.

A 2016. évre vonatkozó éves beszámoló

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. a 2016. évet az alábbi főbb mutatókkal teljesítette:

Adózás előtti eredmény nyereség	4.263 eFt
Állományi létszám	21 fő
Ebből teljes munkaidős állományi létszám	17 fő
Teljes munkaidősök átlagos keresetnövekedés indexe	0%

A társaság **cél szerinti közhasznú tevékenységei:**

Filmvetítés (főtevékenység)

Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (kivéve bérbeadás)

Hirdetés, reklám

Művészeti kiegészítő tevékenység

Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatás

Vállalkozási tevékenység:

Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése (kivéve üzemeltetés)

1. A Társaság 2016. évi beszámolója

A Társaság 2016. évi gazdálkodásának főbb mutatóit a 2016. évi üzleti terv adataihoz viszonyítva az alábbi táblázat szemlélteti.

	Megnevezés	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
1.	Belföldi értékesítés	177 940	203 697	114,48
2.	Export értékesítés	0	2 679	0,00
I.	Értékesítés nettó árbevétele	177 940	206 376	115,98
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00
III.	Egyéb bevételek	134 532	159 979	118,92%
	Alapítói támogatás	59 700	68 700	115,08
	Egyéb szervezettől kapott támogatás	25 600	25 979	101,48
	Egyéb bevételek	200	16 413	8 206,50
	Halasztott bevétel	49 032	48 887	99,70
05.	Anyagköltség	22 505	19 001	84,43
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	124 387	152 604	122,68
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 380	9 777	289,26
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
09.	Eladott (közvetített) szolgált. értéke	2 100	4 142	197,24
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	152 372	185 524	121,76
10.	Bérek	76 773	69 953	91,12
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 800	8 412	107,85
12.	Bérjárulékok	20 139	17 996	89,36
V.	Személyi jellegű ráfordítások	104 712	96 361	92,02
VI.	Értékcsökkenési leírás	52 000	51 610	99,25
VII.	Egyéb ráfordítások	3 287	28 853	877,79
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	101	4 007	3 967,33
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	600	498	83,00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	300	242	80,67
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	300	256	85,33
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	401	4 263	1 063,09
XII.	Adófizetési kötelezettség	40	2 038	5095,00%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	361	2 225	616,34

2. Bevételek

JOGCÍM	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv %
Filmvetítés árbevétele	90 500	84 624	93,51%
Tárművészeti közvetítés árbevétele	48 000	69 270	144,31%
Reklám, hirdetés árbevétele	1 500	618	41,20%
Közhasznú bevételek összesen	140 000	154 512	110,37%
Bérleti díjak árbevétele	30 000	42 383	141,28%
Kávézók bérbeadás árbevétele	5 040	5 040	100,00%
Költség és jegyértékesítés áttérhelések árbevétele	2 900	4 441	153,14%
Vállalkozási bevételek összesen	37 940	51 864	136,70%
Értékesítés nettó árbevétele	177 940	206 376	115,98%
Egyéb bevétel (halasztott bevétel)	49 032	48 887	99,70%
Egyéb bevételek (kártérítés biztosítótól)	200	16 413	8206,50%
Egyéb szervezettől kapott támogatás	25 600	25 979	101,48%
Emberi Erőforrások Minisztériuma céltámogatás	59 700	68 700	115,08%
Egyéb közhasznú bevételek összesen	134 532	159 979	118,92%
Pénzügyi műveletek bevétele (diszkont kincstárjegy)	600	498	83,00%
ÖSSZES FORRÁS	313 072	366 853	117,18%

A halasztott bevétel összegével csökkentett összes bevétel 317.966 eFt. A Társaság eredményes működését tükrözi, hogy ennek az összegnek a 64,91 %-a (206.376 eFt) az értékesítés nettó árbevétele, azaz a Társaság értékteremtő tevékenységéből eredő bevételek teszik ki. A közhasznú feladatok ellátására kapott működési támogatás mindössze 21,61 %-a (68.700 e Ft) a halasztott bevétel összegével csökkentett összes bevételnek.

2.1 Közhasznú főtevékenység bevételei, mutatói

Megnevezés	Mértékegység	2016. évi terv	2016. évi tény	Index tény/terv %
Filmvetítések nézőszáma	fő	89 400	73 110	81,78%
Filmvetítés előadásszáma	db	1 520	1 601	105,33%
Filmvetítési árbevétel bruttó	eFt	114 935	107 472	93,51%
Filmvetítési árbevétel nettó	eFt	90 500	84 624	93,51%

Társművészeti közvetítések/vetítések nézőszáma	fő	16 000	24 425	152,66%
Társművészeti közvetítések/vetítések előadásszáma	db	80	111	138,75%
Társművészeti közvetítések/vetítések árbevétele bruttó	eFt	60 960	87 973	144,31%
Társművészeti közvetítések/vetítések árbevétele nettó	eFt	48 000	69 270	144,31%

Összes előadás nézőszáma	fő	105 400	97 535	92,54%
Összes előadásszám	db	1 600	1 712	107%
Összes vetítés/közvetítés árbevétele bruttó	eFt	175 895	195 445	111,11%
Összes vetítés/közvetítés árbevétele nettó	eFt	138 500	153 894	111,11%

Az értékesítés nettó árbevételének legnagyobb hányadát 2016-ban is a főtevékenységből származó bevétel, azaz a filmvetítési szolgáltatás árbevétele és a társművészeti közvetítések és vetítések (opera-, balett-, színházi előadások és virtuális tárlatvezetések) árbevétele tette ki.

Azzal már a tervezéskor számolni lehetett, hogy a 2015. III. negyedévi (az előzményekben részletezett) káresemény következtében az **előadásszámok** 2016-ban nem érhetik el a korábbi évek átlagát (2014: 5.534 db; 2015: 4.039 db; 2016: 1.712 db). Ezért a Társaság óvatosan járt el a 2016. évi előadásszámok tervezésekor. Ennek köszönhető, hogy mind a filmvetítések (5,33%), mind a társművészeti előadások (38,75%) számában sikerült pozitív elmozdulást elérni a tervhez képest. Az üzleti terv szempontjából különösen az emelt árak társművészeti előadások számának növelése bizonyult eredményesnek, hiszen ennek köszönhetően – az új tartalmak felkutatása, hatékony promóciója, a sikeres előadások ismételése révén – sikerült a társművészeti árbevételeknél 52,66%-os emelkedést, az összesített vetítési árbevételeknél pedig 11,11%-os emelkedést elérni.

A filmvetítések terén – dacára annak, hogy drasztikus előadásszám-csökkenés következett be a korábbi évek tényszámaihoz képest (2014: 5.430 db; 2015: 4.063 db, 2016: 1.601 db) – az árbevétel a 2015-ös tényszámtól (92.926 eFt) csak mintegy 9%-kal, a 2016-os tervszámtól pedig 6,49%-kal marad el. Az előadásszám csökkenésével járó bevételkiesés ellensúlyozására a Társaság több óvintézkedést is tett. Egyrészt a kora reggeli időszáv hasznosításával igyekezett fokozni a filmszínház kapacitását – tavasszal a műsorrenden

kívüli, iskolai vetítéseken több mint 12.000 diák és tanár látta az Urániában a *Saul fiát* (a projekt leírását lásd a szakmai beszámolónál). Másrészt a Társaság folytatta azt a 2015-ben megkezdett műsortervezési stratégiát, amellyel a műsorrendi vetítések kihasználtságát is sikerült jelentősen növelni. E stratégia fontos elemei:

- a heti műsorrenden túli tervezés (gyakran 2-3 hétre előre meghirdetett előadásokkal);
- kevesebb új megjelenés hangsúlyosabb megjelenítése a programban – a kiugró nézettséget produkáló év eleji magyar filmbemutatók, konkrétan a *Saul fia* Oscar-díja és *A lovasíjász* 2016. I. negyedévi sikere ehhez jó alapot teremtett;
- kizárólagosságra törekvés a forgalmazói megállapodások terén;
- eseményközpontú műsorterv (pl. premier előtti vetítésekkel).

Itt említendő az is, hogy 2016 szeptemberében a filmszínház hírlevelet váltott, új hírlevelének 7.500 feliratkozója pedig immár nem csak az elkövetkező hetek műsoráról kap értesítést heti rendszerességgel, de érdekességeket, interjúkat, vagyis szerkesztett tartalmakat is olvashat, ami magasabb olvasottságot és kattintási arányt eredményez.

A pozitív eredményhez a **jegyárak** 2015-ben indult és 2016-ban folytatódott korrekciója is hozzájárult. Az Uránia Nemzeti Filmszínház jegyárai 2015 őszére lényegesen elmaradtak az átlag budapesti mozijegy-árak mögött, a Filmszínház helyárait különösen a számos kedvezménytípus (délelőtti, csoportos stb. kedvezmények, illetve regisztrációs jegyek) tartották alacsonyan. Elengedhetetlenné vált a kedvezményrendszer racionalizálása, valamint a sajnálatosan nagyszámú „vendég” szabad bejárásának megszüntetése. 2016 folyamán ennek a racionalizálásnak a részeként két kedvezmény-típus, a hétfői és a délelőtti kedvezmény került kivezetésre. Fenntartásuk azért is volt indokolatlan, mert egyrészt olyan gyakorivá váltak az egyedi vetítések (amelyekre a hétfői kedvezmény eleve nem vonatkozott), hogy az folyamatos félreértésekhez vezetett, másrészt a filmszínházat délelőttönként főleg egyetemisták és nyugdíjasok látogatják, akik eleve a legnagyobb kedvezményben részesülnek. Megjegyezzük, hogy az Uránia a foganatosított korrekciókkal is kedvező artmozi-jegyárakkal rendelkezik Budapesten (a Művész, a Puskin és a Toldi moziban a normál jegy jelenleg immár 1.550 Ft, a Cirko moziban 1.600 Ft)

Filmvetítési helyárak és a főbb kedvezmények alakulása

Megnevezés	Mérték-egység	2016. évi terv	2016. évi tény
Normál helyár	Ft/fő	1 400	1 400
Páholy	Ft/fő	1 600	1 600
Nyugdíjas, diák-, 6 év alatti kedvezmény	Ft/fő	1 000	1 000
Csoportos kedvezmény 20 főtől	Ft/fő	1 200	1 200
Csoportos kedvezmény 20 főtől diák, nyugdíjas, pedagógus	Ft/fő	900	900
3D helyár	Ft/fő	1 800	1 800
3D páholy	Ft/fő	2 000	2 000
3D diák, nyugdíjas, 6 év alatti, csoportos kedvezmény (20 főtől)	Ft/fő	1 400	1 400
Délelőtti kedvezmény	Ft/fő	1 000	-
Hétfői kedvezmény	Ft/fő	1 000	-

A társművészeti előadásoknál jegyár-korrekciónak nem történt. A bevételek az igényes tartalmaknak és az intenzív – egyébként a Társaság lehetőségeihez mérten low budget – kommunikációnak köszönhetően emelkedtek az előadásszámot meghaladó mértékben (44,31 %-kal). Az évad kiemelkedő sikere a londoni National Theatre *Hamlet* közvetítése volt, amely kilenc előadásán 3.621 nézőt (ezzel közel 95 %-os kihasználtságot) produkált.

Az Uránia Nemzeti Filmszínház **előadásainak átlagos nézettsége** 2016-ban tehát 65,83 fő volt előadásonként, ami a 2016-os országos art mozi átlag (17,03 néző/előadás) közel négyszerese (386,55 %).

Itt jegyezzük meg összehasonlításképp, hogy amíg 2016-ban a magyarországi art termek összesített előadásszámának (68.237 előadás) 2,3%-a (1.601 előadás) valósult meg az Urániában, országosan az Uránia adja az összes art mozi néző 8,38 %-át (az art termek éves országos nézőszáma 1.162.644 fő, míg az Uránia nézőszáma 97.535 fő). Megjegyezzük azt is, hogy míg az art mozik többsége számos nem art (nem magyar, nem fesztiváldíjas...) filmet is vetít, az Uránia a maximális időkihasználás mellett statisztikailag nem engedheti meg magának a nem art minőségű filmek műsorra tűzését. Vagyis kevés kivételtől eltekintve 2016-ban is elesett a legtöbb bevételt produkáló (hollywoodi) filmek vetítésének lehetőségétől (a 2016-os Top 25-ből egyetlen címként *A kis kedvencek titkos élete*, a Top 100-ból pedig összesen 7 cím szerepelt a mozi műsorán, köztük a 28. helyen végzett *Saul fia* és 76. helyen végző *A lovasíjász*).

A **reklám és hirdetési szolgáltatás** tervezett árbevételéből 680 eFt valósult meg, ami a tervtől elmarad (2.100 eFt), az előző évi tényhez képest ugyanakkor 530 eFt növekedést mutat. A rég várt növekmény annak köszönhető, hogy a Társaság hatékonyabban kezdte értékesíteni a rendelkezésére álló felületeket (2016 szeptemberében az Uránia mozivásznán hirdette programját a 13. Jameson Cinefest Miskolci Nemzetközi Filmfesztivál), illetve új értékesíthető felületeket is teremtett: az először 2015 őszén megjelentetett éves Fidelio-programfüzet továbbfejlesztéseként a 16/17-es programfüzetet már hirdetési felületekkel tervezte a Társaság, a 15.000 példányban megjelenő lapban két kulturális orgánus, a Gramofon Magazin és Klasszik Rádió vásárolt felületet. Reméljük és tervezünk is vele, hogy a 2017-es évben ez a tendencia folytatódik. Sajnálatos, hogy az állami tulajdonban vagy többségi állami tulajdonban lévő társaságok között nincs a tulajdonos képviselője által koordinált együttműködés, amely feltárná a kölcsönös hirdetési lehetőségeket.

2.2 Vállalkozási bevételek

A **bérleti díjak** sor az Uránia Nemzeti Filmszínháznak otthont adó épületrész túlnyomó részt kulturális, illetve filmszakmai rendezvények megvalósítására történő hasznosításának bevételeit tartalmazza. 2016-ban annak ellenére sikerült a Társaságnak a tervezettnél 41,28 %-kal, azaz 12.383 eFt-tal jobban teljesítenie ezen a területen, hogy az alagsori két moziterem átmeneti bezárása ellehetetlenített bizonyos, többnyire jelentős bevételt eredményező hasznosítást. Az eredmény a fokozott figyelemnek és munkának köszönhető. Meg kell jegyeznünk, hogy a bérleti bevételek tömegét a kereskedelmi értékesítésen felül számos olyan filmszakmai rendezvény, fesztivál bevétele is növeli, ahol a szervezők bérleti formában biztosítják maguknak a helyszínt, vendégeiknek szabad belépést lehetővé téve a programokra. A 2016-os évből a számos példa közül példaként említhető a Keresztény Film- és Könyvnapok vagy az Ukrán Filmhét valamennyi vetítése, de a Titanic Nemzetközi Filmfesztivál több kiemelt gálavetítése is. Nyilvánvaló, hogy habár ezek a

programok a vállalkozási bevételek soron jelentkeznek, az intézmény filmszakmai tevékenységéhez tartoznak.

Megjegyezzük ugyanakkor, hogy a Társaság alapfeladatainak folyamatos és szakmailag színvonalas teljesítése behatárolja a kereskedelmi hasznosítás lehetőségeit. Tekintettel arra, hogy a Társaság közhasznú feladatot lát el, az lenne az ideális, ha az alaptevékenységéből származó bevételeket (jegyár-bevétel) a közhasznú támogatásokkal megfelelően ki tudná egészíteni. A közhasznú támogatások kiválthatnák a kereskedelmi hasznosítás kényszerét, másrészt lehetővé tennék az alapfeladatra való összpontosítást.

A költség- és jegyértékesítés átterhelések árbevétele tartalmazza az Uránia Nemzeti Filmszínházban más intézmény/cég által megvalósított programok esetében a Társaság által értékesített jegyek bevételét, valamint a programokkal kapcsolatosan felmerülő költségeket (tolmácgépek bérlete, feliratozás, molinó készítése, zongorahangolás, művészeti szolgáltatás stb.), továbbá a telefon költségek partnereknek történő átterhelését. A tervezettnél 53,14 %-kal magasabb bevétel az üzleti tervet nem befolyásolja, ugyanis a ráfordítások ezzel párhuzamosan ugyanilyen arányban nőnek.

2.3 Egyéb bevételek

Egyéb bevétel (halasztott bevétel) jogcímen a Társaság továbbra is kénytelen számolni az Uránia Nemzeti Filmszínház épületének értékcsökkenésével kapcsolatos halasztott bevétellel. A beszámoló-készítés időpontjában az ingatlan vagyongazdálkodási jogának rendezése (megosztása) folyamatban van.

Az egyéb bevételek között szerepel a támogatásból beszerzett eszközök értékcsökkenésének visszavezetett összege. A halasztott bevétel 0,3 %-kal alacsonyabb a tervezettnél.

2016. évi támogatások részletezése

Támogató megnevezése	A támogatott program címe	Az elnyert támogatás összege (eFt)	A támogatásból 2016-ben felhasznált összeg (eFt)	A támogatásból 2017-ban felhasználni tervezett összeg (eFt)
Nemzeti Kulturális Alap miniszteri keret	2015.II. félévi film- és egyéb művészeti programjai megvalósítására – <i>ebből 2015. évben felhasználva 2 700 eFt</i>	3 000	300	0
Nemzeti Kulturális Alap	Mozitechnikai színvonal megőrzése (digitális vetítők izzók beszerzése)	700	700	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	<i>Saul fia</i> - díjmentesen látogatható iskolai vetítések regisztrált diákcsoportok számára	10 300	10 300	0

Emberi Erőforrások Minisztériuma	Art mozik szakmai tevékenységének támogatására (filmkölcsöndíj)	3 500	3 500	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Akadálymentesített vetítések az Uránia Nemzeti Filmszínházban hallási fogyatékkal élők számára	3 000	3 000	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Tűzriasztó rendszer, Biztonsági kamerarendszer, Emeleti kávézó felújítására támogatás – <i>ebből 2015. évben felhasználva 1 200 eFt, 2016-ban 2 200 eFt elhatárolva biztonsági kamerarendszer aktiválása miatt</i>	4 600	1 200	0
Nemzeti Kulturális Alap	Oroszországi Regionális Filmnapok megrendezése	900	608	292
Nemzeti Kulturális Alap	Wajda 90 filmklub megvalósítása	500	100	400
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Egyéb működési célú támogatás, szakmai programok támogatása	68 700	68 700	0
Europa Cinemas	Az európai filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatás	6 271	6 271	0
Összesen		101 471	94 679	692

A Társaság a működéséhez minimálisan szükséges anyagi forrásokat intenzív pályázói tevékenységgel igyekezett előteremteni.

Az egyéb szervezetektől kapott támogatás soron összességében a tervezettnél 1,48 %-kal magasabb bevételt sikerült elérni.

A Társaság több pályázatot és ajánlatot nyújtott be a Nemzeti Kulturális Alaphoz, az Emberi Erőforrások Minisztériumához, a Magyar Művészeti Akadémiához különböző programokra vonatkozóan. Az Eurimages/Europa Cinemas-nak az európai filmek vetítéséért, az ifjúsági és oktatási programok teljesítéséért biztosított támogatása, amelyet a Társaság előző évi (2015-ös) tevékenysége alapján határoznak meg, a vártnál magasabb összeget eredményezett a 2016. évre.

Az egyéb bevételek között szerepel az Emberi Erőforrások Minisztériumának a Társaság **közhasznú feladatai ellátására biztosított támogatási** összege, ami 2012-2015 időszakban nominálisan évi 60.000 eFt, 2016-ban az eredetileg megkötött támogatási szerint 59.700 eFt volt. Év közben a minisztérium további 9.000 eFt-tal megemelte az eredeti támogatás összegét, így adódott a 68.700 eFt tényszám. A pozitív fejleményt azonban jelentősen árnyalja az a sajnálatos fejlemény, hogy tudniillik a minisztérium a 2015-ben folyósított 60.000 eFt támogatásból 2016 nyarán szabálytalan felhasználás indokával 6.235 eFt támogatás visszafizetésére kötelezte a társaságot.

Az Uránia Nemzeti Filmszínház a kezdetektől folyamatosan bővíti filmszakmai tevékenységét, ezzel szemben a közhasznú feladatok támogatása évről évre csökkent. A Társaság közhasznú feladataira 2016-ban kapott támogatás a 2003-as bázis év (202.900 eFt) támogatásának nominálisan (tehát a pénzromláson felül) **33,86 %-a**.

Év	Támogató megnevezése	Összeg (eFt)	Index a bázis évhez képest
2003	Nemzeti Kulturális Örökség Min.	202 900	100,00 %
2004	Nemzeti Kulturális Örökség Min.	138 500	68,26 %
2005	Nemzeti Kulturális Örökség Min.	102 000	50,27 %
2006	Nemzeti Kulturális Örökség Min.	96 000	47,32 %
2007	OKM, Magyar Mozgókép Közalapítvány	109 300	53,87 %
2008	Oktatási és Kulturális Minisztérium	100 000	49,29 %
2009	Oktatási és Kulturális Minisztérium	92 300	45,49 %
2010	Nemzeti Erőforrások Minisztérium	76 500	37,70 %
2011	Nemzeti Erőforrások Minisztérium	68 900	33,96 %
2012	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000	29,57 %
2013	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000	29,57 %
2014	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000	29,57 %
2015	Emberi Erőforrások Minisztériuma	60 000	29,57 %
2016	Emberi Erőforrások Minisztériuma	68 700	33,86 %

A Társaságnak továbbra sem áll a rendelkezésére forrás az Uránia Nemzeti Filmszínháznak otthont adó műemlék épület állagmegóvására. A támogatás összege nem nyújt fedezetet az épülettel kapcsolatos kiadásokra, karbantartásra, illetve a szükséges beruházásokra.

A pénzügyi műveletek bevétele 17 %-kal lett alacsonyabb a tervezettnél, ezen a soron tartjuk nyilván a Diszkont Kincstárjegyek hozamát, illetve a realizált árfolyamnyereséget. Ennek elsődleges oka a kincstárjegyek hozamának csökkenése.

3. Ráfordítások

3.1 Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításokat az alábbi táblázat részletezi.

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
05.	Anyagköltség	22 505	19 001	84,43%
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	124 387	152 604	122,68%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 380	9 777	289,26%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 100	4 142	197,24%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	152 372	185 524	121,76%

Anyagköltségek	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Üzemeltetési költségek (áram, víz, gáz)	17 850	15 685	87,87%
Anyag, kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	4 055	3 026	74,62%
Irodaszer, nyomtatvány	600	290	48,33%
Összesen	22 505	19 001	84,43%

Az **üzemeltetési anyagköltségek** a tervezetthez képest 12,13 %-kal alacsonyabbak, ami egyrészt a 2016-os átlagos időjárási viszonyoknak, másrészt a filmszínház fűtés- és hűtésrendszere folyamatos monitorizálásának és racionálisabb működtetésének köszönhető.

Az **anyag, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés** a maximálisan takarékos gazdálkodás jegyében valósult meg. Ennek köszönhetően a tervezettnél 25,38 %-kal kevesebb volt a szóban forgó ráfordítás.

Az anyag, kis értékű tárgyi eszköz költségek között az alábbi kiadások szerepelnek:

- izzó vetítógépekhez,
- a mozijegynyomtatvány,
- tisztítószer,
- dekorációs anyagok,
- karbantartási anyagok, a folyamatosan felmerülő moziüzemi- és épület-karbantartási munkákhoz szükséges anyagköltségek,
- fenntartási anyagok,
- rendezvények anyagköltsége, dekorációs anyagok,
- digitális vetítésre történő átállás miatt a digitális projektorhoz szükséges fenntartási anyagok,
- alkatrészek beszerzése a gyorsabb elhasználódás miatt.

Fontos megjegyezni, hogy a Társaság a működési támogatás csökkentett mértéke miatt az épület eseti karbantartásához szükséges anyagköltségekre évek óta az indokoltnál kevesebbet kénytelen tervezni. Az épület folyamatos közönségforgalma és intenzív igénybevétele ugyanakkor újabb és újabb költségeket generál. Kisebbségi karbantartási és javítási munkálatok elmaradtak, illetve áttolódtak a 2017. évre.

Az **irodaszer, nyomtatvány** beszerzés költsége 51,67 %-al lett alacsonyabb a tervezettnél. Új többfunkciós Konica-Minolta fénymásolót/nyomtatót vásároltunk, amelynek fenntartási és anyagköltsége alacsonyabb az előzőleg használt eszközökénél.

Igénybevett szolgáltatások

Igénybevett szolgáltatások	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Filmkölcsondíjak	36 200	35 375	97,72%
Tárművészeti közvetítések (opera-, színház-, kiállítás, koncert) licenrdíja	25 315	41 064	162,21%
Zenejogdíj (jegybevétel 1,5%-a, előadás száma alapján)	1 800	1 369	76,06%
Üzemeltetési költségek szemétszállítás, csatornadíj	1 541	1 412	91,63%
Szerződéses karbantartási költségek	3 234	3 120	96,47%
Moziüzemi vállalkozói díjak	11 023	11 864	107,63%
Örzés, vagyonvédelem költségei	9 224	9 236	100,13%
Eseti karbantartási költségek	2 400	3 034	126,42%
Eseti karbantartási költségek - káresemény költségei	0	4 403	0,00%
Szállítási szolgáltatás (filmszállítás)	400	144	36,00%
Egyéb kiadások (kezelési ktg, kölcsönzési díj stb.)	3 290	5 820	176,90%
Takarítási szolgáltatás költségei	5 000	4 429	88,58%
Infokommunikációs szolg. Posta-, telefon-, internet ktg.	1 890	2 060	108,99%
Könyv- folyóirat beszerzés költségei	100	76	76,00%
Reklám- és hirdetési költségek	7 900	7 291	92,29%
Fordítási költségek	1 300	1 175	90,38%
Rendezvények megvalósítási költségei	4 500	11 285	250,78%
Igazgatási vállalkozói díjak	1 800	2 272	126,22%
Számviteli szolgáltatás díja	2 600	2 600	100,00%
Kontrollíng szolgáltatás díja	720	720	100,00%
Bérszámfejtési szolgáltatás díja	900	880	97,78%
Bérleti díj iroda	2 850	2 781	97,58%
Kiküldetési költségek	400	194	48,50%
Összesen	124 387	152 604	122,68%

A **filmkölcsondíj** egyenesen arányos a filmvetítési árbevétellel. A filmkölcsondíj mértékét az adott film forgalmazójával kötött megállapodás rögzíti, amely egyrészt forgalmazóként eltérő, másrészt általában a film vetítési időszakán belül is változik (a bemutató időpontját követően az 5-6. hétig sávosan csökkenhet). Emiatt a filmkölcsondíjak egészét csak becsülni lehet, pontosan kiszámítani nem. Az üzleti tervben a filmkölcsondíj/filmvetítési árbevétel arányt 40 %-ra terveztük, ezzel szemben 41,80 %-ban valósult meg. A filmvetítés árbevételének a tervezettnél 6,49 %-kal alacsonyabb ténye a filmkölcsondíj nominális csökkenését eredményezte. Megállapítható, hogy a tervezés e tekintetben kifejezetten eredményes volt.

A **társművészeti előadások licencdíjának** mértékét az adott tartalom forgalmazójával kötött megállapodás rögzíti, ami forgalmazónként eltérő. Emiatt a licencdíjak egészét is csak becsülni lehet, pontosan kiszámítani nem. Az üzleti tervben a licencdíj/társművészeti közvetítés árbevétel arányt 52,74 %-ra terveztük, ezzel szemben 59,28%-ban valósult meg. A társművészeti közvetítés árbevételének a tervezettnél 44,31%-kal magasabb ténye a licencdíj 62,21 %-os növekedését okozta. Minél magasabb a társművészeti közvetítések árbevétele, annál nagyobb a licencdíj. Másként megközelítve: a magas licencdíj sikeres és eredményes tevékenységet feltételez. A szóban forgó aránynak a 6,54%-kal magasabb tényét a forgalmazókkal kötött megállapodások magyarázzák.

A **zenei jogdíj** elsősorban a filmvetítések jegyeladásából származó bevétellel arányos. A tervezetthez képest alacsonyabb (24,94%) ráfordítást egyrészt a jegyeladásból származó árbevételnek a tervezettnél alacsonyabb ténye magyarázza, másrészt az indokoltnál magasabb összeggel számolt az üzleti terv.

A 8,37 %-kal alacsonyabb **üzemeltetési költségeket** a tervezetthez képest alacsonyabb vízfogyasztással összefüggő alacsonyabb csatornadíj magyarázza.

A **szerződéses (kötelező) karbantartási költségek** az alábbiak:

- gépészeti karbantartás, azaz a szellőző- és hűtőberendezések, kazánok karbantartása,
- a liftek ellenőrzése, javítása éves féléves kötelező felülvizsgálatok,
- a csilláremelő berendezés karbantartása,
- a színpadtechnikai berendezések negyedévenkénti karbantartása, valamint egyszeri éves kötelező szakértői vizsgálata,
- az elektromos hálózat ellenőrzése, karbantartása,
- tűzvédelmi eszközök karbantartása, felügyelete,
- valamint a mindezekhez kapcsolódó alkatrészek cseréje,
- digitális vetítők havi karbantartása.

A tervezetthez képest minimálisan kevesebb ráfordítás (3,53 %) a körültekintő tervezésnek köszönhető.

A **moziüzemi vállalkozói díjak** között tartjuk nyilván azon vállalkozók díjait, akiknek szolgáltatása, munkája közvetlenül kapcsolódik a mozi üzemeltetéséhez, az alapfeladat megvalósításához, a filmvetítési szolgáltatáshoz. Ezek:

- vetítéstechnikai, hangtechnikai, művészeti tevékenységet segítő szolgáltatás (filmek alternatív tartalmak feliratozása, DCP és Bluray előzetesek készítése stb.);
- informatikai rendszergazda által a számítógépes hálózat karbantartása, DCI szabványú digitális mozi-rendszer üzemeltetése, integrációfelügyelete, Cinema projektorok és kiegészítő scalerek ellenőrzése, web és e-mail szerver üzemeltetése és felügyelete;
- ingatlan bérbeadásával kapcsolatos szolgáltatás;
- diákmunka szolgáltatás (jegykezelés és ruhatári feladatok).
- tűz- és munkavédelmi szolgáltatás, tűzvédelmi eszközök ellenőrzése, cseréje, tűzvédelmi oktatások megtartása, jogszabályok folyamatos felügyelete, azok követése, szabályatkészítés stb.
- üzemorvosi szolgálat;
- munkavédelmi szolgáltatás.

A moziüzemi vállalkozók díjának a tervezetthez képest 7,63 %-kal magasabb tényét részben a tűzvédelmi költségeknek a jogszabályi előírások változásából következő növekedése, a tűzvédelmi rendszer megújításának és biztonságossá tételének ráfordításai magyarázzák. A növekedés másik oka, hogy az Uránia Nemzeti Filmszínház által használt épületrész kereskedelmi hasznosításával kapcsolatos feladatrendszert 2016-ban vállalkozó látta el.

Az őrzés és vagyonvédelem költségei a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az **eseti karbantartási költségek** a tervezettnél 26,42 %-kal (634 eFt) magasabbak. A növekmény oka, hogy a tervezett 2.400 eFt nem elegendő a nagy értékű műemléki ingatlan éves karbantartására, állagmegóvására, de a Társaság költségvetése nem teszi lehetővé a reális tervezést.

A 2015. augusztusi káreseményekhez kapcsolódó, előre nem tervezett 2016. évi kiadásokat a beszámoló az eseti karbantartások között szerepelteti, de külön nevesíti. Megjegyzendő, hogy a káresemény közvetlen ráfordításaira eddig összesen 8.594 eFt-ot számolt el a Társaság: a 2015. évben 4.191 eFt-ot, 2016-ban pedig 4.403 eFt-ot. A 2016. évi 4.403 eFt ráfordítást az alábbi táblázat részletezi:

Káreseménnyel kapcsolatos költségek részletezése	eFt
Káresemény szakvéleménye, kárigény megállapítás	1 950
Alagsori termék takarítás, fertőtlenítés	252
Személyfelvonó javítás, hajólámpa csere	116
Épületgépészeti kivitelezés Blue Box típusú folyadékhűtő automatika javítása, mágneskapcsoló és tápegység beépítése	1 682
Nyomásfokozó szivattyútelep javítása, anyagköltsége	403
Mindösszesen:	4 403

A **szállítási szolgáltatás** (filmszállítás) költsége a tervezettnél 64 %-kal lett alacsonyabb, ugyanis a társaművészeti előadásokkal összefüggő szállítási költségeket sikerült tovább csökkenteni.

Az **egyéb igénybevett szolgáltatások** összege a tervezettnél 2.530 e Ft-tal (76,90 %-kal) magasabb, ennek az eltérésnek több összetevője van. Az elnyert pályázatoknak köszönhetően a filmszínház 2016-ban számos olyan, előre nem tervezett filmszakmai, kulturális programot is megvalósíthatott (Saul-projekt, Take Five projekt, Wajda-sorozat stb.), amelyek többletköltségekkel is jártak. Emellett az egyéb szolgáltatások soron mutatkoznak azok a rendszerhasználati díjak és a jegyértékesítési jutalékok is, melyek a Társaság által 2015 őszén bevezetett új és korszerű jegyeladó rendszer használatából adódnak.

A **takarítási költségek** a tervezettnél 11,42 %-kal alacsonyabbak, ugyanis a káresemény miatt csökkentett takarítási területen a rendszeres takarításon kívül kevesebb eseti/rendkívüli takarítási szolgáltatást vettünk igénybe.

Az **infokommunikációs szolgáltatások** 8,99 %-os növekedését a UPC Kft. által szolgáltatott magas sávszélességű üvegszálas internet költsége magyarázza. A szolgáltatást a kompetitív üzleti hasznosítás indokolja.

A **könyv-, újság- és folyóirat beszerzés** költségeinek 24 %-os csökkenését sajtótermékek lemondása magyarázza.

A **reklám- és hirdetési költségek** 609 eFt-tal (7,71 %-kal) alacsonyabbak a tervezettnél, ennek hátterében a low budget hirdetési formák és a saját felületek hatékony kihasználása áll.

A filmes programokkal és a társművészeti előadásokkal kapcsolatos **fordítási költségeknek** a tervezettnél 9,62 %-kal alacsonyabb felhasználását a Társaság a forgalmazókkal új alapokon kötött megállapodásai tették lehetővé.

A **közhasznú rendezvények ráfordításainak** a tervezettnél 250,78 %-al magasabb mértékét a pályázatokon elnyert támogatásokból megvalósított programok keretében megrendelt összetett szolgáltatási feladatok (pl. kép- és hangrögzítés, filmfeliratozás, eszközbérlés) magyarázzák.

Az **igazgatási vállalkozói díjak** soron az ügyvédi és a könyvvizsgálói szolgáltatás díja szerepel. A 26,22 %-os növekedést a káreseménnyel kapcsolatos jogi eljárásban igénybe vett, előre nem tervezhető biztosítási szakjogászai szolgáltatások magyarázzák.

Egyéb szolgáltatások	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Biztosítás épület-, vagyon- és felelősség	800	782	97,75%
Bankköltségek	1 250	1 385	110,80%
Kereskedői jutalék (bankkártyás vásárlások)	1 200	683	56,92%
Hatósági igazgatási díjak	70	6 897	9852,86%
Egyéb különféle kiadások, hatósági díjak	130	30	23,08%
Összesen	3 450	9 777	283,39%

Az egyéb szolgáltatások között szerepel a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft által használt épületrész **vagyon- és felelősségbiztosítási** díja, melyet eddig sikerült viszonylag alacsony szinten tartani.

A **kereskedői jutalék** jelentős csökkenését (33,08 %-os) az magyarázza, hogy egyre többen az Interticket internetes jegyrendszerén keresztül vásárolják meg jegyeiket, tehát az Uránia jegypénztáraiban egyre kevesebben vásárolnak.

Az egyéb szolgáltatásokat jelentősen növelte a **hatósági igazgatási díjak** soron nyilvántartott, az Allianz Biztosító elleni választott bírósági perben kirótt eljárási díj, aminek összege 6.585 eFt.

Eladott közvetített szolgáltatások	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Egyéb vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások, áttérhelt költségek, közvetített szolgáltatások jegyértékesítések	2 100	4 142	197,24%
Összesen	2 100	4 142	197,24%

Az **eladott közvetített szolgáltatások** értéke összességében 97,24 %-kal magasabb a tervezettnél. Ennek magyarázata, hogy ez a ráfordítás előre nem tervezhető, ugyanis előre nem tudható, hogy a bérlő a társaságtól igényel-e olyan szolgáltatásokat, amiket utólag áttérhelünk a bérlőre. 2016-ban két olyan jelentős, nagyobb költségvetésű programot valósítottunk meg, amelyek esetében ez a helyzet állt fent.

3.2 Személyi jellegű ráfordítások

A társaság dolgozóinak létszáma az elmúlt években jelentősen (2003-ban 35 fő volt) csökkent. 2016 december 31-én 17 fő teljes munkaidőben, illetve 4 fő részmunkaidőben dolgozott.

A tétel megnevezése		2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Átlagos statisztikai létszám (fő)		20	20	100,00%
Záró létszám		20	21	105,00%
Bérlőköltség		76 773	69 953	91,12%
ebből:	Bérlőköltség	75 045	68 225	90,91%
	FB tiszteletdíj	1 728	1 728	100,00%
	Megbízási díjak	0	0	0,00%
Személyi jellegű egyéb kifizetések		7 800	8 412	107,85%
ebből:	Munkába járás költsége	630	643	102,06%
	Önkéntes nyugdíjpénztár hozzájárulás	400	772	193,00%
	Egészségpénztár hozzájárulás	700	615	87,86%
	Táppénz 1/3-ának térítése	100	507	0,00%
	Helyi utazási költségtérítés	810	830	102,47%
	SZÉP Kártya	1 800	1 878	104,33%
	Erzsébet utalvány	1 500	1 219	81,27%
	Reprezentáció	400	410	102,50%
	Egyéb személyi jellegű kifizetések	400	486	0,00%
	Külföldi, bérrel kívüli juttatásra szja	1 060	1 052	99,25%
Bérlőjuttatások		20 139	17 996	89,36%
Személyi jellegű ráfordítások		104 712	96 361	92,02%

Az átlagos statisztikai létszám 2016-ban a tervezettek szerint alakult. A **bérköltségben** jelentkező 9,09 %-os megtakarítás jelentős részét az Ügyvezető Igazgató 2016. évi ún. teljesítményösztönző feladatainak pénzügyi fedezete magyarázza, ugyanis a szóban forgó feladatokat a Társaság tulajdonosa kitűzte, de 2016-ban nem került sor a kiértékelésre és a kifizetésre. További megtakarítást eredményezett, hogy a káreseményt követően az egyik nyugdíjba vonult kolléga megüresedett státuszát a Társaság átmenetileg nem töltötte be, feladatkörét ideiglenesen belső átszervezéssel oldotta meg.

A **személyi jellegű egyéb kifizetések** 7,85 %-kal (612 eFt) voltak a tervezettnél magasabbak. Ennek jelentős részét a táppénz (1/3-ának) a tervezettnél magasabb költsége magyarázza.

A **bérfeladások** soron mutató 10,64 %-os megtakarítás összhangban van a bérköltségnek (az előzőekben ismertetett) mértékével és az ezzel összefüggő szociális hozzájárulás alacsonyabb voltával.

A fent ismertetett tényezőkből kifolyólag a **személyi jellegű ráfordítás** soron a tervhez képest összességében 7,98 %-os megtakarítás mutatkozik.

3.3 Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordítások	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
Céltartalék képzés	0	22 410	0,00%
EMMI 2015. évi támogatás visszafizetése	0	6 236	0,00%
Adók illetékek	3 217	132	4,10%
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0,00%
Behajthatatlan követelés	0	8	0,00%
Szállítói késedelmi kamat, behajtási költségátalány	0	12	0,00%
Különböző egyéb ráfordítások	70	55	78,57%
ÖSSZESEN:	3 287	28 853	877,79%

4. A Társaság mérlege

Tétel-szám	A tétel megnevezése	2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 597 708	1 602 824	100,32%
I.	Immateriális javak	908	920	101,32%
	Tárgyi eszközök	1 596 800	1 601 904	100,32%
B.	FORGÓESZKÖZÖK	111 700	140 777	126,03%
I.	KÉSZLETEK	0	0	0,00%
II.	Követelések	17 700	15 494	87,54%
	Vevők (csoporton belül)	0	0	0,00%
	Vevők (csoporton kívül)	15 200	14 205	93,45%
	Egyéb követelések	2 500	1 289	51,56%
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	62 350	61 235	98,21%
IV.	Pénzeszközök	31 650	64 048	202,36%
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	300	129	43,00%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 709 708	1 743 730	101,99%
D.	SAJÁT TŐKE	70 205	70 171	99,95%
I.	Jegyzett tőke	15 000	15 000	100,00%
II.	Eredménytartalék	54 844	52 946	96,54%
VII.	Adózott eredmény	361	2 225	616,34%
E.	Céltartalékok	0	24 385	0,00%
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	29 903	38 078	127,34%
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0,00%
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	1 600	0,00%
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	29 903	36 478	121,99%
	Szállítók (külső)	14 500	22 981	158,49%
	Szállítók (belső)		0	0,00%
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	15 403	13 497	87,63%
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 609 600	1 611 096	100,09%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1 709 708	1 743 730	101,99%

A befektetett eszközök soron a tervtől való eltérés 0,32 %-os. Ez az index rámutat, hogy a Társaság a közhasznú feladatai megvalósítására biztosított csökkentett támogatási összegből nem képes finanszírozni a tárgyeszköz-beszerzéseket, illetve nagyobb összegű beruházásokat sem képes végrehajtani.

A követelések összege a tervezettnél 12,46 %-kal alacsonyabb, az év végén kiszámlázott vevői követelések összege kisebb a tervezettnél, mert 2016 folyamán a Társaságnak sikerült régi vevő tartozásokat behajtani.

Az értékpapírok összege 1,79 %-kal, minimálisan alacsonyabb a tervezettnél.

A **pénzeszközök** 102,36 %-kal, 32.398 eFt-tal magasabbak a tervezettnél, ebben mutatkozik meg a Társaság eredményes gazdálkodása.

Az **aktív időbeli elhatárolások** összege a Diszkont Kincstárjegyek elhatárolt hozamát, valamint a 2016. évre elhatárolt támogatási bevételeket és költségeket tartalmazza.

A **saját tőke** 0,05 %-kal alacsonyabb alakulásának összetevői az eredménytartalék magasabbra tervezett összege és az 1.864 eFt-tal magasabb adózott eredmény.

A Társaság 2015-ben **céltartalékot** képzett. Bakos Istvánné, a Társaság előző Ügyvezető Igazgatója 2015-ben munkaviszonyának megszűnését követően pert indított a Társaság ellen. A Társaság jogi képviselője 3.949 e Ft összegben jelölte meg a perértéket. A Társaság a Számviteli politikájának az előírásai alapján a perérték 50%-nak megfelelő összegű céltartalékot képzett. A per folyamatban van, jogerős ítélet nem született. 2016-ban a Társaság az alábbi táblázat szerint további céltartalékokat képzett:

Céltartalék bemutatása	Összege (eFt)
Bakos Istvánné 2013. évre vonatkozó prémium (perérték 50%-a) 2015 évben képzett	1 975
Elekes Botond 2016. évre vonatkozó teljesítményösztönző + járulék	1 423
Káreseménnyel kapcsolatos jövőbeni költségekre	20 987
Mindösszesen	24 385

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** az Uránia kávézót bérlő Comp-Let Kft. által fizetett kaució összegét tartalmazza.

A **rövidlejáratú kötelezettségek** a tervhez képest 24,10 %-kal magasabb összegét a 2016. december 31-én fennálló szállítói kötelezettségek okozzák. A 2016. évi teljesítésű szállítói számlákat a Társaság – számviteli politikája szerint – 2017. február 28-ig fogadta be.

A **passzív időbeli elhatárolások** a tervnek megfelelően alakultak.

5. A Társaság közhasznú és vállalkozói eredménye

	Megnevezés	Közhasznú eredménykimutatás		
		2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	140 000	154 512	110,37%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	134 532	159 979	118,92%
	Alapítói támogatás	59 700	68 700	115,08%
	Egyéb szervezettől kapott támogatás	25 600	25 979	101,48%
	Egyéb bevételek	200	16 413	8206,50%
	Halasztott bevétel	49 032	48 887	99,70%
05.	Anyagköltség	20 255	15 434	76,20%
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	111 948	143 791	128,44%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 042	7 865	258,55%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00%
09.	Eladott (közvetített) szolgált. értéke	1 890	3 083	163,12%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	137 135	170 173	124,09%
10.	Béreköltség	69 096	58 879	85,21%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 020	6 798	96,84%
12.	Bérfelárulások	18 125	15 083	83,22%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	94 241	80 760	85,70%
VI.	Értékcsökkenési leírás	46 800	42 965	91,81%
VII.	Egyéb ráfordítások	3 287	28 853	877,79%
A.	Üzemi üzleti tevékenység eredménye	-6 931	-8 260	119,18%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	600	498	83,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	300	242	80,67%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	300	256	85,33%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 631	-8 004	120,71%
XII.	Adófizetési kötelezettség	40	796	1990,00%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-6 591	-8 800	133,52%

	Megnevezés	Vállalkozási eredménykimutatás		
		2016. évi terv (eFt)	2016. évi tény (eFt)	Index tény/terv (%)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	37 940	51 864	136,70%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00%
III.	Egyéb bevételek	0	0	0,00%
05.	Anyagköltség	2 251	3 567	158,50%
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	12 439	8 813	70,85%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	338	1 912	565,68%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00%
09.	Eladott (közvetített) szolgált. értéke	210	1 059	504,29%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	15 237	15 351	100,75%
10.	Béreköltség	7 677	11 074	144,24%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	780	1 614	206,92%
12.	Bérfárulékok	2 014	2 913	144,64%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	10 471	15 601	148,99%
VI.	Értécsökkenési leírás	5 200	8 645	166,25%
VII.	Egyéb ráfordítások	0	0	0,00%
A.	Üzemi üzleti tevékenység eredménye	7 032	12 267	174,46%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0,00%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00%
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	0	0	0,00%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	7 032	12 267	174,46%
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	1 242	0,00%
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	7 032	11 025	156,79%

A Társaság likviditása a 2016. évben is biztosított volt. A Társaság az alapítás óta hitelfelvétel nélkül gazdálkodik.

6. A Társaság beszámolója 2016. évi szakmai tevékenységéről

A Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. által üzemeltetett Uránia Nemzeti Filmszínház az egyedüli nemzeti intézmény státuszú film- és kulturális centrum a hazai mozik sorában. Különleges státuszából adódó feladatait 2016-ben is gazdag szakmai programmal látta el. Az értékközpontú szórakoztatás és a közművelődés eszményeinek szolgálatában a filmszínház az új európai és magyar filmek mellett tematikus vetítések, filmhetek és filmfesztiválok sorával, valamint társművészeti vetítések sokaságával várta közönségét.

Szakmailag és pénzügyileg is **kimagaslóan eredményes** évet tudhatunk magunk mögött, annak ellenére, hogy a filmszínházat ért 2015. augusztus 17-i vízkár következtében a mozi működése 2016 folyamán egyetlen teremre korlátozódott: a két 60 fős alagsori kamaraterem használhatatlanná válásával a 425 fős díszterem programját kellett úgy átalakítanunk, hogy a filmszínház – a többtermes mozik korában is – érvényes, fenntartható helyszíne maradjon a hazai filméletnek. Noha a termék számával az előadások száma drasztikusan csökkent az előző évekhez képest (2014: 5534; 2015: 4139, 2015: **1712 előadás**), a 2015-ös stratégiai váltással – hosszabb távú tervezéssel, valamint a korábbinál nagyobb számú egyedi tartalom műsorra tűzésével – sikerült a nézőszám visszaesését mérsékelni, a bevételeket pedig szinten tartani. A mozi 2016-ban meghirdetett műsorrendi előadásaira összesen **97.535 néző** váltott jegyet, ami **előadásonként átlagosan 57 nézőt** jelent. Ez a szám nemcsak arról árulkodik, hogy tavaly jelentősen sikerült növelnünk a kihasználtságot (2014: 24 fő/ea, 2015: 30 fő/ea); a szám az országos art mozi látogatottsági adatok fényében beszédes igazán: 2016. I. negyedévében 22, II. negyedévében 13, III. negyedévében pedig 14 fő ült átlagosan a hazai art termi vetítéseken. A fent említett közel százezer nézőn felül **további mintegy 25.000 olyan nézőnk** volt 2016-ban, akiket a jegyeladási statisztika nem tartalmaz: diákok, akik iskolai vetítéseinken vettek részt (közülük 12.604 fő a Miniszterelnökség és az EMMI támogatásával megvalósított, díjmentesen látogatható *Saul fia* vetítéseken), valamint filmrajongók, akik szakmai partnereink vendégeiként vettek részt a regisztrációval látogatható fesztiváli vetítések, illetve díszbemutatók valamelyikén. A kistermek kiesése a fentiek fényében érdemben nem változtatott a mozi látogatottságán, amit a díszterem kihasználtságának maximalizálásával tudtunk elérni (például a reggeli órák iskolai vetítéseivel).

Megjegyezzük azonban, hogy a filmszínház speciális státuszából adódó feladatainak ellátásához a két kamaraterem helyreállítása, **a mielőbbi rekonstrukció elengedhetetlen**. A két kamaraterem elsősorban az előadásszámok növelése szempontjából, a sokszínű program biztosításához szükséges, hiszen:

- lehetővé teszi a rétegfilmek műsoron tartását;
- lehetővé teszi a filmklubok működtetését, az iskolai és csoportos vetítéseket;
- lehetővé teszi a tartós prolongációt, ami a magyar filmek esetében kiemelten fontos a szakmának;
- lehetővé teszi a több termet igénylő filmfesztiválok házon belül tartását;
- lehetővé teszi a folyamatos műsorkínálatot – egyetlen teremmel ugyanis rendezvények esetén néha csak napi 1-2 vetítés megtartására nyílik mód, ami tartósan a nézők elmaradásához vezethet;
- segíti az Europa Cinemas irányelveinek és az art rendezetnek megfelelő működést és ezáltal a pályázható támogatások elnyerését.

Megjegyezzük továbbá, hogy a mivel a plusz két terem működtetése nem igényel lényegesen több emberi erőforrást, hiányukkal költségek nem, csak bevételek maradnak el. Sürgős helyreállításuk ezért is megkerülhetetlen.

Hangsúlyozzuk, hogy a káresetet követően a Társaság minden óvintézkedést és módjában álló operatív lépést megtett a károk enyhítéséért, elkészítette a kárszakértői jelentést, és folyamatosan tájékoztatta a tulajdonosi jogokat képviselő Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt., az épület vagyonkezelési jogaival rendelkező Színház- és Filmművészeti Egyetemet, valamint a kultúráért felelős minisztériumot a káreseménnyel kapcsolatos tudnivalókról, a foganatosított intézkedésekről, valamint a további szükséges lépésekről. A Társaság az épületre vonatkozó biztosítással rendelkezik, de a biztosító a Társaság által benyújtott kárigény mértékét vitatja. A Társaság perre vitte az ügyet, a választott bírósági eljárás folyamatban van. Vélelmezhető, hogy a biztosító által folyósítandó kárösszeg a rekonstrukció költségeinek csak egy részére lesz elégséges, a hiányzó részt várhatóan állami költségvetési forrásból kell majd biztosítani.

Az Uránia Nemzeti Filmszínház műsorpolitikája

A Társaság az elvárások és a követelmények összetett feltételrendszerében alakítja a filmszínház műsorstruktúráját. Mint nemzeti intézménynek, feladata, hogy segítse a hozzáférést a történeti és a kortárs magyar filmkincshez, és hogy a hazai filmélet kiemelt helyszínéeként viszonyítási pontot jelentsen a szakma szereplői és a film médiumával kapcsolatot kereső kulturális intézetek, intézmények számára. A fővárosi „art” mozik (jelenleg összesen 9 mozi, 24 terem) egyikeként ugyanakkor az art mozik piacán is versenyben kell maradnia. Mindezt sajátos adottságaival – az épület hatalmas méreteit leképező rezsi- és munkadíjakkal – kell elérnie, miközben azonos piaci körülmények (pl. filmkölcshondíjak) mellett és azonos pályázati feltételekkel működik, mint kisebb befogadóképességű társai. Programjait emellett a kiemelt jelentőségű műemlék épület állagát megőrző módon kell terveznie, a kihasználtság maximalizálásával párhuzamosan az értékmegőrzés szempontjait is figyelembe véve.

Ennek megfelelően 2016-ban is minden film és rendezvény körültekintő válogatás, a szakmai és a gazdasági szempontok mérlegelése nyomán került a programba. Az Uránia Nemzeti Filmszínház **műsorának fő pillérei** a korábbi évekhez hasonlóan:

- mindenkor műsorrendi vetítések (friss európai és magyar art filmek), részben csak az Urániában látható filmekből (országos vagy fővárosi kizárólagosság);
- egyedi filmes tartalmak: filmfesztiválok, filmklubok, közönségtalálkozók, tematikus napok, retrospektív sorozatok, filmklasszikusok celluloidszalagról;
- egyedi társművészeti közvetítések/vetítések (színházi, opera-, balettelőadások, virtuális tárlatvezetések).

A publikus műsor 2016-ban is zártkörű gálavetítésekkel egészült ki, melyek a szakmai tevékenységnek is részét képezik, ugyanakkor forrásbővítő célt is szolgálnak.

Az alábbiakban bemutatjuk a 2016. év legfontosabb szakmai teljesítményeit, mutatóit.

Az Uránia mint art mozi

Az Uránia Nemzeti Filmszínház három regisztrált **art mozi** teremmel rendelkezik (ezek közül a két kamaraterem 2017. augusztus 17. óta nem üzemel, 2017. IV. negyedév óta hivatalos felmentéssel maradt art). Az art mozivá minősítés feltételeiről szóló, érvényes 78/2013. (XII.16.) EMMI rendelet alapján termeiben negyedévente legalább 80 előadást kell meghirdetnie nyilvánosan, s emellett a mozi összes előadásainak legalább 60%-ában art besorolású (vagy magyar vagy fesztiváli...) filmeket kell vetítenie, méghozzá 14-22 órai kezdéssel.

A Társaság 2016-ben is ezen előírás figyelembevételével, a vetítési kapacitás teljes kihasználásával tervezte a filmszínház (a díszterem) programját, ami számszerűen 1.712 mozielőadást jelentett. Az év során Magyarországon forgalomba kerülő friss art filmek közül közel 100 címet vettünk műsorra összesen mintegy 1500 vetítésen. A fennmaradó vetítéseken egyedi tartalmakat, további mintegy 200 címet láthattak nézőink.

A műsorra tűzött art filmek kiválasztásánál **a műfaji, nemzeti és korosztályos diverzitás**, a filmkultúrák minél jobb reprezentációja volt a célunk. 26 ország filmjeit vetítettük rendszeresen (legalább három alkalommal), köztük olyan kisebb filmnemzetek alkotásait is, mint Izland, Ukrajna és Bulgária. Nemzeti Filmszínházként az Urániának kiemelt feladata a **magyar filmek** műsorba illesztése. A rendszeresen vetített címek közül 20 volt magyar. Ezek egy részét csak az Urániában láthatta a budapesti közönség – így például Jelenczki István *Ön-Tér-Kép* című formabontó dokumentumfilmjét, amelyet 1.238-an tekintettek meg nálunk –, egy részüknek pedig kiemelt vetítőhelye volt az Uránia (ilyen volt például a *Vad Kunság* című természetfilm, 725 nézővel). A magyar filmek 2016-os kiemelt nézettségét alapvetően két film eredményezte – országosan és az Urániában is. A Cannes-ban, majd a legjobb idegen nyelvű film Golden Globe és Oscar-díjával is kitüntetett *Saul fia* kétszázezret is meghaladó nézőközönségének 10 százaléka (20.060 fő) az Urániában váltott jegyet a filmre, ebből 2016-ban 7456-an (emellett további 12.604 fő regisztrációval látta nálunk az alkotást). Kaszás Géza *A lovasíjász* című portréfilmjének elsőpró sikeréhez az Uránia 10.262 nézővel járult hozzá. Sokáig szerepelt műsorunkon az *Ernellák Farkaséknál* (1.156 fő), valamint a *Hajnali láz* is (801).

Az év legnézettebb filmjei az Urániában az alábbiak voltak (2015-ös nézőszámaikat nem figyelembe véve):

1	A lovasíjász	magyar	dokumentum	10.262
2	Saul fia (angol nyelven is) – premier: 2015.6.11.	magyar	dráma	7.456
3	A művészet templomai: Firenze es az Uffizi képtár 3D – premier: 2015.12.7.	olasz	ismeret-terjesztő	3.969
4	A művészet templomai: Bosch - A gyönyörök kertje	spanyol	ism.terj.	3.582
5	A művészet templomai: Leonardo Da Vinci	olasz	ism.terj.	2.206
6	A keresztapa	amerikai	bűnfilm	2.129
7	A művészet templomai: A pápai bazilikák 3D	olasz	ism.terj.	2.021
8	Évszakok	francia	trem.film	1.829
9	A művészet templomai: A milánói Scala	olasz	ism.terj.	1.312
10	Ön-Tér-Kép - A magyar nemzet lelkiállapota	magyar	dok.	1.238

Jellemző, hogy az Urániában elsősorban a magyar filmeket, valamint a magas művészeti tartalmakat kereste a közönség. Beszédes továbbá, hogy a kivastagított címeket csak az Uránia vetítette Budapesten, de a többi cím forgalmazása is erősen kötődött a mozihoz – a *Saul fia* két 35 mm-es kópiája közül az egyik nálunk állomásozott, *A keresztapát* csak a Corvin és az Uránia vetítette stb.

Az Uránia mint az egyedi tartalmak vetítőhelye

Az előzőekből is következik, hogy az Uránia – különösen a jelenlegi egytermes működésben – fokozottan igényli az egyedi tartalmakat. A 425 fős díszterem megfelelő kihasználtsággal csak akkor működtethető, ha az Uránia programkínálata jelentősen eltér a jelenleg mintegy 170 teremmel működő budapesti mozipiac kínálatától, amelyet a plázamozik, elsősorban pedig a Cinema City mozijai dominálnak. Az utóbbi évek fejleménye, hogy a Magyarországon forgalomba kerülő art filmek többsége egyszerre debütál az art és a plázamozikban, tovább nehezítve az érvényesülést az art mozik számára. Nyilvánvaló, hogy sok vetítőhely a nézőszámot jelentősen nem növeli, viszont így már a low budget európai filmek pár ezres közönsége sem csak az art hálózatban oszlik el. Ráadásul a látszólag nagyobb felvevőképesség nagyobb behozatalt generál: egyre több művészfilm kerül be a piacra – egyre rövidebb életciklussal.

Az Uránia ezért – szakmai és piaci okokból – évről évre egyre több egyedi tartalmat vetít, 2016-ban immár napi rendszerességgel. Egyedi tartalom lehet egy közönségtalálkozával egybekötött bemutató, egy premier előtti vetítés, egy filmfesztiváli vetítés, illetve bármely film, amelyre kizárólagos vetítőhelyként szerződünk akár a gyártóval, akár a bel- vagy külföldi forgalmazóval (néhány ilyen a fenti tábla is tartalmaz). De egyedi tartalmat képviselnek programunkban a társművészeti vetítések is (ezekről alább részletesen írunk). Az Urániában 2016-ban átlagosan **minden 6. vetítésre jutott új tartalom**. Megjegyezzük: e látványos diverzitás fenntartása sokkal több feladatot ró a műsorszerkesztőre, a kommunikációs és adminisztrációs munkatársakra, az üzemvezetőkre és a gépészekre, mint a normál moziüzem.

Egyedi tartalmi kínálatunk szerteágazó, az alábbiakban csak néhány fontos címet és sorozatot emelünk ki.

- 2015-ben indult és 2016. február közepén ért véget **Woody Allen retrospektív sorozatunk**, amelyet a szerző 80. születésnapjára időzítettünk. A 7 alkalmas sorozatnak 1727 nézője volt.
- A nyár folyamán **Élik az életüket** címmel 28 filmből álló vetítéssorozatot indítottunk az elmúlt évek legizgalmasabb női történeteket feldolgozó filmjeiből (a sorozat 825 nézőt csábított be a moziba a nyár derekán).
- A nyár végén tematikus Róma-napot tartottunk.
- Speciális vetítéseket tartottunk több jeles- és emléknapon, így például az autizmus világnapján, a holokauszt magyarországi áldozatainak napján, a holokauszt nemzetközi emléknapján.
- **Közönségtalálkozókat** szerveztünk, így például az *Ernellák Farkaséknál* és a *Félvilág* alkotóival. DVD-bemutatóhoz kapcsolódóan vendégünk volt a *Bizalom* című Szabó István film alkotócsapata, köztük a rendező.
- Tavasszal Coen-filmekből indítottunk 4 alkalmas retrospektív sorozatot. Ősszel Zsigmond Vilmosra emlékeztünk négy filmje műsorra tűzésével.

- Októberben kiállítással, vetítésekkel, az *Elégia* ihlette kortárs dzsesszkoncerttel és beszélgetéssel emlékeztünk a 85 éve született és 35 éve elhunyt **Huszárik Zoltánra**.
- Az **I. Európai Art Mozi Nap** alkalmából finn estet szerveztünk a Finnagorával együttműködésben.
- Az őszi szezonban indítottuk útjára az oroszországi régiók kortárs filmművészetét bemutató **Transzsibériai Expressz** vetítéssorozatot. Az NKA támogatásával megvalósuló programnak év végéig négy vetítése volt, az egyikén tatár vendégeket is fogadtunk.
- December elején szintén a NKA támogatásával indítottuk el **Andrzej Wajda életműve** előtt tisztelgő vetítéssorozatunkat, az *Utóképeket*, amelynek vetítéseire a lengyel film kiváló szakértőit hívtuk és hívjuk beszélgetőpartnernek.
- December folyamán a BuDoKu csapatával együttműködve elhoztuk Magyarországra a *Nick Cave: One More Time With Feeling* című 3D dokumentumfilmet, melyet tribute koncertek kíséretében vetítettünk.
- Az egyik legösszetettebb vállalkásunk volt 2016-ban az év őszén elindított **Összhang** sorozat, amelynek keretében magyar filmek siketek és nagyothallók számára történő akadálymentesítését és akadálymentes vetítését vállaltuk az EMMI-vel kötött támogatási szerződés értelmében.

Összhang

A 2016. szeptember 25-én, a siketek világnapján elindított program keretében olyan, többségében új magyar filmalkotásokat, játék- és dokumentumfilmeket tettünk a hallási fogyatékkal élők számára is élvezhetővé, melyeket eddig akadálymentesen nem lehetett látni mozivászonon, illetve nagy részüket valószínűleg tévéképernyőn sem. A sorozat révén olyan díjnyertes és népszerű filmeket láthatott a közönség – siketek, nagyothallók, hallók, illetve magyarul tanuló külföldiek –, mint Till Attila *Tiszta szívvel*, Hajdu Szabolcs *Ernellák Farkaséknál*, Bergendy Péter *A vizsga*, Kovalik József *Cop Mortem*, Dargay Allila *Lúdas Matyi*, valamint Szabó István *Az ajtó* című filmje. A filmek **akadálymentes feliratozása** – a zörejeket és a párbeszédeket is jelölő magyar felirat elkészítése, filmre igazítása – az Uránia felügyelete alatt, a Siketek és Nagyothallók Országos Szövetségének szakmai útmutatásai szerint zajlott. Az így elkészült akadálymentes feliratokat – a forgalmazókkal kötött megállapodás szerint – nemcsak az Uránia közönsége láthatta: ezeket a forgalmazók rendelkezésére bocsátottuk, további felhasználására.

A projekt gerincét a széles nyilvánosság figyelmét felkeltő **hét, jó előre meghirdetett hétvégi vetítésben** jelöltük meg (ehhez kapcsolódtak az ismétlő alkalmak). Ezekre a vetítésekre meghívtuk filmek alkotóit. Azok, akik vállalták a megjelenést, jelnyelvi tolmács és a vászonra kivetített közeli kamerakép segítségével meséltek a filmjükéről, a filmkészítésről és személyes moziélményeikről a közönségnek. Így volt vendégünk Gothár Márton vágó (*Tiszta szívvel*), Tankó Erika és Hajdu Lujza színésznők (*Ernellák Farkaséknál*), Henrik Irén operatőr (*Lúdas Matyi*) és Szabó István filmrendező (*Az ajtó*). A visszajelzésekből egyértelműen kiderül, hogy a filmszínházba ellátogatók a filmélmény mellett közösségi élménnyel is gazdagodtak a látogatás során.

Célunk a projekttel kezdettől fogva nemcsak a kiválasztott filmek akadálymentesítése és az érintettek moziba invitálása volt: áttételesen a társadalom egészének megszólítására, a

potenciális nézőközönségen túl a film- és moziszakma érzékenyítésére is törekedtünk. Mindezt úgy kellett megvalósítanunk, hogy a program kommunikációja maga is akadálymentes legyen: egyszerre legyen érthető és vonzó siketek és hallók számára egyaránt. Így a projekt megvalósítását komoly tervezés és **kampánymunka** előzte meg. A kampány kiemelt állomása volt a 2016. szeptember 20-i sajtótájékoztató, amelyen Dr. Hoppál Péter kultúráért felelős államtitkár és dr. Kósa Ádám, a SINOSZ elnöke, az Európai Parlament Fogyatékosügyei Frakcióközi Munkacsoportjának elnöke is megjelent, ami garanciát jelentett a magas reprezentációra: az MTI és közmédia képviselői mellett számos médium beszámolt az eseményről.

A projekt sikerét bizonyítja, hogy az EMMI 2017-ben is támogatja a folytatását.

Az Uránia mint fesztiválmozi

Az Uránia – építészeti adottságaiból, központi fekvéséből, nagy befogadóképességéből kifolyólag – ideális fesztiválhelyszín, és évek óta jelentős szerepet tölt be Budapest kulturális életében ebben a minőségben is. 2016-ban ismét fesztiválok sorának adtunk otthont. Ezek a rendezvények, melyeket társaságunk szervezőként, társszervezőként vagy befogadó intézményként jegyez, olyan értékes alkotásokat tettek elérhetővé a közönség számára, amelyek Magyarországon nem kerülnek országos forgalmazásba. A fesztiválokra ellátogatók nemcsak a kortárs film európai és nemzetközi tendenciáival ismerkedhettek meg, hanem a filmekben keresztül az egyes nemzetek kultúrájával és történelmével is.

A hagyományosan az Uránia Nemzeti Filmszínházhoz kötődő nemzetközi filmfesztiválok közül ismét nagy sikerrel zárult a **Titanic Nemzetközi Filmfesztivál**, az Uránia a rendezvény központi helyszínéül kétezernél is több látogatót fogadott. Szintén nemzetközi rangú fesztiválunk az **Anilogue Nemzetközi Animációs Filmfesztivál**, amely 14. alkalommal fogadott alkotókat és filmeket a világ minden tájáról – közel kétezres közönséget vonzva. Egy-egy kultúrkörhöz tartozó filmnapjainkat nemzetközi együttműködésben, az adott országok diplomáciai vagy kulturális képviselőivel közösen szervezzük. Kiemelkedő tavaszi rendezvényünk a **Frankofón Filmnapok**, amelyet a Francia Intézet rendez nálunk évről-évre – 2016 tavaszán 4.000 nézőt fogadtunk vetítésein. Októberben tizenegyszerre rendeztük meg a **Román Filmhetet** a Román Kulturális Intézettel együttműködésben – közel 1.000 nézőnk volt. Nemzeti filmheteink sorát 3. éve gazdagítja újra a **Spanyol Filmhét** – a Cervantes Intézet, a Spanyol Nagykövetség és az Uránia közös szervezésű rendezvényére ezúttal 1.600-nál is többen jöttek el. Novemberben sikerrel folytatódott az Ukrajna Magyarországi Nagykövetségével 2015-ben közösen életre hívott **Ukrán Filmnapok**. Novemberben az Európai Parlament Tájékoztatási Irodájának megbízásából immár harmadszor rendezhettük meg a **LUX Filmnapokat**, ahol az Európai Parlament filmművészeti díjára, a Lux-díjra jelölt döntős filmeket tekinthette meg a közönség. A vetítések látogatottsága a korábbi éveket is felülmúlta, a filmekhez kapcsolódóan *Elszakadás - Szülő-gyerek történetek a kortárs európai filmben* címmel kerekasztal-beszélgetésre hívtuk az érdeklődőket a kávézóban. Az Etalon Film szervezte **Keresztény Film- és Könyvnapok** ötödik alkalommal tért visszatért hozzánk díjmentesen látogatható vetítéseivel. Visszatérő rendezvényünk volt a **BIG diákfilm-fesztivál** is, míg a **Faludi Amatőrfilm Szemle** programjába kísérőprogrammal és vetítéssel kapcsolódtunk be.

Említett fesztiváljainkra 10.476 néző váltott jegyet, de a regisztrációval látogatható fesztiválok (pl. LUX Filmnapok, KFKN, Ukrán Filmhét) nézőivel együtt **összesen mintegy 15.000 nézőt** fogadtunk ezeken a programokon.

Filmklubok

A klubrendszerben működő vetítéseknek nagy hagyományai vannak az Urániában: az elmúlt 15 évben klubok sora költözött 60 fős kamaratermeinkbe, melyek heti, kétheti vagy havi rendszerességgel fogadták nézőinket a tanév egészében. E filmklubok sorsában az alagsori termék beázása döntő változást hozott: a klubok többsége, melyek megtartására a 425 fős díszteremben nem alkalmas, más helyszínre költözött – remélhetőleg átmenetileg.

2016. első félévében heti rendszerességgel jelentkezett az Urániában a Magyar Művészeti Akadémia felkérésre létrehozott **100 magyar dokumentumfilm (1936 – 2013)** sorozatunk – az ősz folyamán az Akadémia a filmklub felfüggesztése mellett döntött. Egész évben zavartalanul működött a **Közelkép Filmklub**, amelynek keretében a Magyar Filmtörténeti Kutatócsoport havonta beszélgetéssel egybekötött vetítést tart nálunk a kortárs magyar film válogatott alkotásaiból.

***Saul fia* díjmentesen látogatható iskolai vetítések**

Mozipedagógiai tevékenységünk eddigi legkiemelkedőbb állomása volt a 2016 tavaszán megvalósított *Saul fia* vetítéssorozat. Az Uránia a Miniszterelnökség és az Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatásával a 2015/16-os tanév II. félévében díjmentesen látogatható középiskolai vetítéseket szervezett az elmúlt évtizedek legsikeresebb magyar nagyjátékfilmjéből, a *Saul fiából*.

A projekt keretében 2016. február és április között 30 alkalommal nyílt lehetőség középiskolai csoportoknak zártkörű délelőtti vetítéseken megtekinteni Nemes Jeles László filmjét, ami a huszadik század egyik legtraumatikusabb történelmi eseményét, európai és magyar tragédiáját, a holokauszt témáját dolgozza fel. A zártkörű, tanórákba illeszkedő vetítések elsődleges célja volt, hogy a történelmi eseményeket hitelesen és megrázóan ábrázoló film még szélesebb körben elérhetővé váljon a középiskolás korosztály számára, professzionális mozi-körülmények között. Az élmény alapú tanulás mellett a diákok lehetőséget kaptak a mozi intézményével való ismerkedésre is egy olyan tradicionális helyszínen, mint az Uránia Nemzeti Filmszínház díszterme.

A program első szakaszában megkerestük a korosztályilag releváns oktatási intézmények vezetőit és diákjaik számára felajánlottuk az ingyenes filmlátogatási lehetőséget. A film alkotóinak bevonásával elkészítettünk egy oktatási segédeszközként használható tájékoztató füzetet, amely segíthet az oktatóknak az alkotásban felmerülő témák iskolai feldolgozásban. A 15 000 példányban elkészült segédanyag kereskedelmi forgalomba nem került, a moziba ellátogató diákok számára készült.

A szakmai program iránti nagyfokú érdeklődés már a kezdeti szakaszban megmutatkozott. A 30 vetítésből álló program keretében a filmet 63 intézményből – 19 Általános Iskola és Gimnázium, 27 Gimnázium, 17 Szakközépiskola – 11.791 diák és 813 tanár nézte meg. Az

összes nézőszámot tekintve maximálisan teljesültek az előzetes várakozások, 12.604 fő tekintette meg a *Saul fiát* szervezett keretek között.

Társművészeti közvetítések/vetítések

2010 óta a filmek mellett a társművészeti közvetítések/vetítések is állandó részévé váltak kínálatunknak. A világ rangos művészeti intézményeinek műsorát, többek közt a New York-i Metropolitan Opera, a moszkvai Bolsoj Balett, a londoni National Theatre és a Shakespeare's Globe csodálatos produkcióit hozzuk el Budapest szívébe. Mivel az „art” mozivá minősítés feltételeiről szóló 78/2013. (XII. 16.) EMMI rendelet teljesülését vizsgáló és annak igazolását kiadó hatóság, az NMHH Nemzeti Filmiroda ezeket a társművészeti programokat is elismeri filmvetítésként, ezeket is a közhasznú tevékenységhez soroljuk.

A gondos tervezésnek köszönhetően 2016 őszén az évad kezdetére elkészült társművészeti repertoárunkat népszerűsítő éves kiadványunk, melyben 32 oldalon részletes tájékoztatást nyújtottunk az egyes opera-, balett és színházi előadások, illetve a virtuális tárlatvezetések tartalmáról, szereposztásáról. Ennek a kiadványnak is köszönhető, hogy habár a beázással végképp korlátozódott a társművészeti előadásokra fordítható műsoridő, az előadások nézettsége kedvezően alakult. Az évad kiemelkedő sikere volt a **londoni National Theatre Hamlet közvetítése**, amely nézettségben a műsorrendi filmeket is lekörözte, kilenc előadásán 3621 nézőt produkálva. (Korhatár-besorolással vetítettük.)

A társművészeti évad kiemelten sikeres tartalmai közé tartoztak az ún. **virtuális tárlatvezetések** is, melyek a világ vezető múzeumaiba kalauzolták el nézőinket. Az impresszionizmus születését bemutató Exhibition-epizód 1.038 nézőt, a Van Gogh Múzeum kincseit bemutató 894 nézőt, az Ermitázs történetét bemutató film 807 látogatót vonzott.

2016-ban a filmszínházban **111 társművészeti közvetítésre/vetítésre** került sort, ezekre **24.415 néző** váltott jegyet.

Díszbemutatók

Az Uránia kivételes adottságainak köszönhetően díszbemutatók kedvelt helyszíne. A filmszínház 2016-ben is számos magyar és európai art film premierjének és premier előtti vetítésének adott otthont – néhány ezek közül: *A lovasíjász*, *Misszió – film a Magyar Rákellenes Ligáról*; az SZFE 6x6 évfolyamának bemutatkozó estje, *Liliom ösvény*, *Szeuzo II.*, *Ön-Tér-Kép*. *Publieke Werken*, *Billion Lives*, *300 tonna arany*, *A szeretet mint tőke*.

Záró megjegyzések

A fentiek alapján úgy látjuk, hogy a filmszínház hazai és nemzetközi szinten is képes széles társadalmi csoportokat, szakmai és egyéb kulturális/diplomáciai szervezeteket megszólítani, velük együttműködni. Munkatársaimmal azon dolgozunk, hogy a jövőben is hasonlóan izgalmas, igényes programokat kínálhassunk a budapesti filmszerető közönségnek.

Megjegyezzük, hogy miközben filmszakmai tevékenységünk az Uránia Nemzeti Filmszínház megalakulása óta fokozatosan bővül, ez alatt közhasznú feladataink támogatása csökkent. 2016-ban **nominálisan a 2003-as bázis év 202 900 e Ft-os támogatásának 33,85 %-át, 68.700 e Ft-ot** kaptunk támogatásként a filmszínház közhasznú működésével összefüggő feladatok finanszírozására.

Szintén kockázatokat rejt az intézmény működtetésére, különösen pedig a vízkár helyreállítására nézve, hogy a Filmszínház által használt épületrész vagyongazdálkodási joga továbbra is megoldatlan.

A fentieket összegezve: a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. 2016. évi szakmai tevékenység a szakmai és a sajtóvisszhang, valamint a nézői elégedettség alapján gazdag és színvonalas, a finanszírozási nehézségek ellenére egyedi programjaink száma 2016-ban is növekedett, minőségük, szakmai tartalmuk tartotta a korábbi szintet.

A Társaság gazdálkodását – miután a bevételek növelésének és a takarékosági intézkedések következetes betartásának köszönhetően 2016-ban sikerült pozitív adózás előtti eredményt elérnünk –, eredményesnek értékeljük.

IKTATVA

2017 MÁJ 03. /1088/1

Kivonat

a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága 2017. április 28-i ülésének jegyzőkönyvéből

2/2017. (IV.28.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Nemzeti Filmszínház Nonprofit Kft. számviteli törvény szerinti 2016. évi éves beszámolóját és 2016. évi üzleti jelentését megtárgyalta, és az ülésen elhangzott kiegészítésekkel egyhangúlag elfogadásra javasolja a tulajdonosi joggyakorló részére az alábbi főbb összegekkel:

- 4 263 eFt adózás előtti eredmény,
- 2 225 eFt adózott eredmény,
- 70 171 eFt saját tőke,
- 1 743 730 eFt mérlegfőösszeg.

A könyvvizsgálói figyelemfelhíváshoz kapcsolódva a Felügyelőbizottság felhívja a tulajdonosi joggyakorló figyelmét, hogy az épület vagyongazdálkodási joga rendezetlen, amelyet a Társaság szabályos működési feltételeinek biztosítása érdekében soron kívül rendezni szükséges.

4/2017. (IV.28.) számú Felügyelőbizottsági határozat

A Felügyelőbizottság a Társaság ügyvezető igazgatójának 2016. évi teljesítményösztönző feladatai megvalósulásáról szóló, a határozat mellékletét képező értékelést egyhangúlag elfogadja. A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a 2016. évi teljesítményösztönző feladatok 100 %-ban teljesültek, javasolja az ügyvezető igazgató részére az éves alapbér 10 %-a, azaz 1.167.000 Ft összegű teljesítményösztönző kifizetését.

Budapest, 2017. május 3.



Dr. Gárdos Csaba
a Felügyelőbizottság elnöke

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**A NEMZETI FILMSZINHÁZ NONPROFIT KFT tulajdonosának****Vélemény**

Elvégeztem a NEMZETI FILMSZINHÁZ NONPROFIT KFT ("a Társaság") 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 743 730 E Ft, az adózott eredmény 2 225 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll és közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy az előző éveket érintő önellenőrzés a vagyonkezelői jog átvételéhez kapcsolódóan nem került elszámolásra. Az átvett vagyonhoz kapcsolódóan 2016 évi beszámolóban továbbra is halasztott bevételek között számolták el a hosszú lejáratú kötelezettségek helyett. Az átvett vagyon terv szerinti értékcsökkenési leírása a halasztott bevételek egyidejű elszámolásával a korábbi évekhez hasonló módon szerepel a nyilvántartásokban. Az önellenőrzés végrehajtása a társaságnál, amennyiben az épületre a terv szerinti értékcsökkenést el kell számolni, a jelentős eredménycsökkenés saját tőkére gyakorolt hatása következtében a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkenhet.

Egyéb kérdések

A mellékelt éves beszámoló a soron következő alapítói döntéshez, a tulajdonosi határozat meghozatala céljából készült és így nem tartalmazza az ezen az alapítói döntésen meghozandó határozatok esetleges hatását. Ennek megfelelően a jelen független könyvvizsgálói jelentés és a mellékelt éves beszámoló a jogszabályok szerinti közzétételre és letétbe helyezésre nem alkalmas.

Egyéb információk: Az üzleti jelentésről és a közhasznúsági jelentésről

Az egyéb információk a NEMZETI FILMSZINHÁZ NONPROFIT KFT 2016. évi üzleti jelentésből és a közhasznúsági jelentésből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek és a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a NEMZETI FILMSZINHÁZ NONPROFIT KFT 2016. évi üzleti jelentése valamint a 2016. évi **közhasznúsági melléklete** összhangban van a NEMZETI FILMSZINHÁZ NONPROFIT KFT 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteim alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

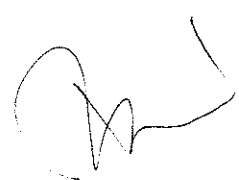
A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

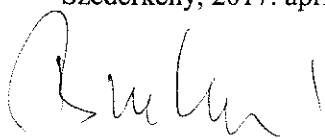


Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

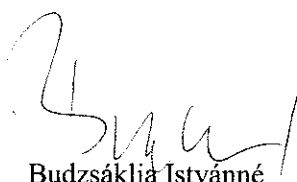
Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Szederkény, 2017. április 28.



Budzsákia Istvánné

kamarai tag könyvvizsgáló,
kamarai tagsági szám: 005082



Budzsákia Istvánné

ügyvezető igazgató
FER-MA KFT
7751 SZEDERKÉNY, PÉCSI ÚT 26.
nyilvántartási szám: 001450

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

IKTATVA

2017. ÁPR. 28. /1045

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - vezetés
 - a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. *Közöltük Önökkel a belső ellenőrzés minden hiányosságát, amelyről tudomásunk van.*
9. *Az alábbi ügylettekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:*
 - a) *A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;*
 - b) *Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;*
 - c) *Korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.*
10. *Közöltük Önökkel az összes, mind az általunk, mind az ellenünk indított peres eljárásokban érintett felek nevét, a per tárgyát, a perelt összeg nagyságát, illetve a közeljövőben várhatóan felmerülő peres ügyeket. Ezek megbízhatóan megbecsülhető hatásait elszámoltuk és közzétettük a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban.*
11. *Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.*

Cégszerű aláírás a Társaság képviselőjétől.

