DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.

"Kultúrát nem lehet örökölni.
Az elődök kultúrája egykettőre elpárolog,
ha minden nemzedék újra meg újra
meg nem szerzi magának."
- Kodály Zoltán

# Éves beszámoló

# 2014

# KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ VÁLLALKOZÁSOK ÉVES BESZÁMOLÓJA

**Vállalkozásra vonatkozó adatok:**

| | |
|---|---|
| Név: | Duna Televízió Nonprofit Zrt. |
| Cégjegyzékszám: | 01-10-041306 |
| Adószám: | 10324224-4-41 |

**Levelezési cím**

| | |
|---|---|
| Irányítószám: | 1016 |
| Helység: | Budapest |
| Utca, házszám: | Naphegy tér 8. |

**Beszámolóra vonatkozó adatok**

| | |
|---|---|
| Beszámolókészítés oka: | Éves beszámoló |
| Beszámolási időszak kezdete: | 2014.január 01. |
| Beszámolási időszak vége: | 2014.december 31. |
| Adatok pénzegysége: | ezer HUF |
| A közzétett adatok könyvvizsgálattal : | |

**Beszámoló dokumentumok**

| |
|---|
| Mérleg: |
| Eredménykimutatás: |
| Kiegészítő melléklet: |
| Könyvvizsgálói jelentés |
| Üzleti jelentés: |
| Közzétételi költségtérítés befizetés igazolás: |

Beszámolókészítés helye, kelte: Budapest, 2015. február 4.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

P.H.

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
# ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

| Cégjegyzékszám: | 01-10-041306 | Adószám: | 10324224-4-41 |
|---|---|---|---|

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|---|
| 01. | **A.** | **Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)** | **117 340** | **0** | **202 265** |
| 02. | **I.** | **Immateriális javak (03.-09. sorok)** | **561** | **0** | **371** |
| 03. | | Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | | 0 |
| 04. | | Kísérlet fejlesztés aktivált értéke | 0 | | 0 |
| 05. | | Vagyon értékű jogok | 561 | | 371 |
| 06. | | Szellemi termékek | 0 | | 0 |
| 07. | | Üzleti vagy cégérték | 0 | | 0 |
| 08. | | Immateriális javakra adott előleg | 0 | | 0 |
| 09. | | Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | | 0 |
| 10. | **II.** | **Tárgyi eszközök (11.-17.sorok)** | **102 198** | **0** | **189 519** |
| 11. | | Ingatlanok és a kapcsolodó vagyoni értékű jogok | 1 290 | | 145 543 |
| 12. | | Műszaki berendezések, gépek, járművek | 0 | | 0 |
| 13. | | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 14 764 | | 43 976 |
| 14. | | Tenyészállatok | 0 | | 0 |
| 15. | | Beruházások, felújítások | 83 062 | | 0 |
| 16. | | Beruházásra adott előlegek | 3 082 | | 0 |
| 17. | | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | | 0 |
| 18. | **III.** | **Befektetett pénzügyi eszközök (19.-26. sorok)** | **14 581** | **0** | **12 375** |
| 19. | | Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban | 0 | | 0 |
| 20. | | Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban | 0 | | 0 |
| 21. | | Egyéb tartós részesedés | 0 | | 0 |
| 22. | | Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0 | | 0 |
| 23. | | Egyéb tartósan adott kölcsön | 14 581 | | 12 375 |
| 24. | | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 0 | | 0 |
| 25. | | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | | 0 |
| 26. | | Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete | 0 | | 0 |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

P.H.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
# ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

| Cégjegyzékszám: | 01-10-041306 | Adószám: | 10324224-4-41 |
|---|---|---|---|

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|---|
| 27. | B. | **Forgóeszközök (28.+35.+43.+49.sor)** | **202 985** | **0** | **47 090** |
| 28. | I. | **Készletek (29.-34.sorok)** | **3 131** | **0** | **3 091** |
| 29. | | Anyagok | 0 | | 0 |
| 30. | | Befejezetlen termelés és félkész termékek | 0 | | 0 |
| 31. | | Növendék-, hízó- és egyéb állatok | 0 | | 0 |
| 32. | | Késztermékek | 0 | | 0 |
| 33. | | Áruk | 3 131 | | 3 091 |
| 34. | | Készletekre adott előlegek | 0 | | 0 |
| 35. | II. | **Követelések (36.-42.sorok)** | **17 707** | **0** | **15 290** |
| 36. | | Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 188 | | 829 |
| 37. | | Követelések kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 38. | | Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállakozással szemben | 0 | | 0 |
| 39. | | Váltókövetelések | 0 | | 0 |
| 40. | | Egyéb követelések | 17 519 | | 14 461 |
| 41. | | Követelések értékelési különbözete | 0 | | 0 |
| 42. | | Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete | 0 | | 0 |
| 43. | III. | **Értékpapírok (44.-48. sorok)** | **0** | **0** | **0** |
| 44. | | Részesedés kapcsolt vállalkozásban | 0 | | 0 |
| 45. | | Egyéb részesedés | 0 | | 0 |
| 46. | | Saját részvények, saját üzletrészek | 0 | | 0 |
| 47. | | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | | 0 |
| 48. | | Értékpapírok értékelési különbözete | 0 | | 0 |
| 49. | IV. | **Pénzeszközök (50.-51.sorok)** | **182 147** | **0** | **28 709** |
| 50. | | Pénztár, csekkek | 4 999 | | 3 180 |
| 51. | | Bankbetétek | 177 148 | | 25 529 |
| 52. | C | **Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)** | **1 085** | **0** | **1 240** |
| 53. | | Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 300 | | 59 |
| 54. | | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 786 | | 1 181 |
| 55. | | Halasztott ráfordítások | 0 | | 0 |
| 56. | | **Eszközök összesen (01.+27.+52. sor)** | **321 411** | **0** | **250 595** |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

P.H.

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
# FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

| Cégjegyzékszám: | 01-10-041306 | Adószám: | 10324224-4-41 |
|---|---|---|---|

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|---|
| 57. | **D.** | **Saját tőke (58.+60.+61+.62.+63.+64.+67. sor)** | **192 112** | **0** | **212 287** |
| 58. | I. | Jegyzett tőke | 10 000 | | 10 000 |
| 59. | | Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken (58. sorból) | 0 | | 0 |
| 60. | II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | | 0 |
| 61. | III. | Tőketartalék | 0 | | 0 |
| 62. | IV. | Eredménytartalék | 155 088 | | 182 112 |
| 63. | V. | Lekötött tartalék | 0 | | 0 |
| 64. | VI. | Értékelési tartalék (65.+66. sor) | 0 | 0 | 0 |
| 65. | | Értékhelyesbítés értékelési tartaléka | 0 | | 0 |
| 66. | | Valós értékelés értékelési tartaléka | 0 | | 0 |
| 67. | VII. | Mérleg szerinti eredmény | 27 024 | | 20 175 |
| 68. | **E.** | **Céltartalékok (69.-71. sorok)** | **880** | **0** | **880** |
| 69. | | Céltartalék a várható kötelezettségekre | 880 | | 880 |
| 70. | | Céltartalék a jövőbeni költségekre | 0 | | 0 |
| 71. | | Egyéb céltartalék | 0 | | 0 |
| 72. | **F.** | **Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)** | **79 000** | **0** | **26 837** |
| 73. | **I.** | **Hátrasorolt kötelezettségek (74.-76.sorok)** | **0** | **0** | **0** |
| 74. | | Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 75. | | Hátras. Köt. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 76. | | Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben | 0 | | 0 |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

P.H.

# ÉVES BESZÁMOLÓ MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT
# FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

| Cégjegyzékszám: | 01-10-041306 | Adószám: | 10324224-4-41 |
|---|---|---|---|

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|---|
| 77. | II. | **Hosszúlejáratú kötelezettségek (78.-85. sorok)** | **0** | **0** | **0** |
| 78. | | Hosszú lejáratra kapott kölcsönök | 0 | | 0 |
| 79. | | Átváltoztatható kötvények | 0 | | 0 |
| 80. | | Tartozások kötvénykibocsátásból | 0 | | 0 |
| 81. | | Beruházási és fejlesztési hitelek | 0 | | 0 |
| 82. | | Egyéb hosszú lejáratú hitelek | 0 | | 0 |
| 83. | | Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 84. | | Tartós kötel.egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 85. | | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | | 0 |
| 86. | III. | **Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89.-97. sorok)** | **79 000** | **0** | **26 837** |
| 87. | | Rövid lejáratú kölcsönök | 0 | | 0 |
| 88. | | az átváltoztatható kötvények (87. sorból) | 0 | | 0 |
| 89. | | Rövid lejáratú hitelek | 0 | | 0 |
| 90. | | Vevőktől kapott előlegek | 0 | | 0 |
| 91. | | Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 31 803 | | 2 813 |
| 92. | | Váltótartozások | 0 | | 0 |
| 93. | | Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 94. | | R. lej. Kötel. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | | 0 |
| 95. | | Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 47 197 | | 24 024 |
| 96. | | Kötelezettségek értékelési különbözete | 0 | | 0 |
| 97. | | Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete | 0 | | 0 |
| 98. | G. | **Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)** | **49 419** | **0** | **10 591** |
| 99. | | Bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | | 0 |
| 100. | | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 49 282 | | 10 454 |
| 101. | | Halasztott bevételek | 137 | | 137 |
| 102. | | **Források összesen (57.+68.+72.+98.sor)** | **321 411** | **0** | **250 595** |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

P.H.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT
# ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

Cégjegyzékszám: 01-10-041306 Adószám: 10324224-4-41

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 7 656 | | 7 888 |
| 02. | Exportértékesítés nettó árbevétele | 2 135 | | 74 |
| 03. | **I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02. sor)** | **9 791** | **0** | **7 962** |
| 04. | Saját termelésű készletek állományváltozása | 0 | | 0 |
| 05. | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | 0 |
| 06. | **II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-04.+05.sor)** | **0** | **0** | **0** |
| 07. | **III. Egyéb bevételek** | **599 110** | | **582 645** |
| 08. | Visszaírt értékvesztés (07. sorból) | 0 | | 0 |
| 09. | Anyagköltség | 6 703 | | 9 696 |
| 10. | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 54 101 | | 69 109 |
| 11. | Egyéb szolgáltatások értéke | 5 105 | | 7 699 |
| 12. | Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| 13. | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | 8 296 | | 7 964 |
| 14. | **IV. Anyagjellegű ráfordítások (09.+10.+11.+12.+13.sor)** | **74 205** | **0** | **94 468** |
| 15. | Bérköltség | 339 446 | | 319 917 |
| 16. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 46 041 | | 40 329 |
| 17. | Bérjárulékok | 94 895 | | 88 498 |
| 18. | **V. Személyi jellegű ráfordítások (15.+.16.+17. sor)** | **480 383** | **0** | **448 744** |
| 19. | **VI. Értékcsökkenési leírás** | **9 034** | | **17 332** |
| 20. | **VII. Egyéb ráfordítások** | **27 113** | | **9 818** |
| 21. | Értékvesztés (20. sorból) | 72 | | 26 |
| 22. | **A. Üzemi/üzleti tev. Eredménye (03.+-06.+07.-14.-18.-19.-20. sor)** | **18 167** | **0** | **20 245** |
| 23. | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | 0 |
| 24. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (23. sor) | | | 0 |
| 25. | Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége | | | 0 |
| 26. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (25. sorból) | | | 0 |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

DUNA TELEVÍZIÓ NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285
P.H.

# ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" VÁLTOZAT
# ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

Cégjegyzékszám: 01-10-041306 Adószám: 10324224-4-41

Beszámolási időszak: 2014.01.01. - 2014.12.31. Adatok pénzegységben: ezer HUF

| | Tétel megnevezése | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév |
|---|---|---|---|---|
| 27. | Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége | | | 0 |
| 28. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (27. sorból) | | | 0 |
| 29. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 9 288 | | 1 378 |
| 30. | Kapcsolt vállalkozástól kapott (29. sorból) | | | 0 |
| 31. | Pénzügyi műveletek egyéb bevételei | 280 | | 782 |
| 32. | Értékelési különbözet (31. sorból) | | | 0 |
| 33. | **VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (23.+25+27.+29.+31. sor)** | **9 568** | **0** | **2 160** |
| 34. | Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége | | | 0 |
| 35. | Kapcsolt vállalkozásnak adott (34. sorból) | | | 0 |
| 36. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 | | 0 |
| 37. | Kapcsolt vállalkozásnak adott (36.sorból) | | | 0 |
| 38. | Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése | | | 0 |
| 39. | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai | 711 | | 2 230 |
| 40. | Értékelési különbözet (39. sorból) | | | 0 |
| 41. | **IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (34.+36.+-38.+39.sor)** | **711** | **0** | **2 230** |
| 42. | **B. Pénzügyi műveletek eredménye (33.-41. sor)** | **8 857** | **0** | **-70** |
| 43. | **C. Szokásos vállalkozási eredmény (+-22.+-42.sor)** | **27 024** | **0** | **20 175** |
| 44. | **X. Rendkívüli bevételek** | **0** | | **0** |
| 45. | **XI. Rendkívüli ráfordítások** | **0** | | **0** |
| 46. | **D. Rendkívüli eredmény (44.-45. sor)** | **0** | **0** | **0** |
| 47. | **E. Adózás előtti eredmény (+-43. +-46. sor)** | **27 024** | **0** | **20 175** |
| 48. | XII. Adófizetési kötelezettség | | | |
| 49. | **F. Adózott eredmény (+-47.-48.sor)** | **27 024** | **0** | **20 175** |
| 50. | Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre | | | |
| 51. | Jóváhagyott osztalék, részesedés | | | |
| 52. | **G. Mérleg szerinti eredmény (+-49.+50.-51. sor)** | **27 024** | **0** | **20 175** |

A vállalkozás vezetőjének - képviselőjének aláírása

P.H.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002-20383170-00003285

620/10/2015.

# Független könyvvizsgálói jelentés

## *a Duna Televízió Nonprofit Zrt tulajdonosa részére*

### *Az éves beszámolóról készült jelentés*

**Elvégeztük** a Duna Televízió Nonprofit Zrt cégjegyzékszám: ( 01-10-041306 ) mellékelt 2014. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – **melyben az eszközök és források egyező végösszege 250 595 EFt, a mérleg szerinti eredmény 20 175 EFt (nyereség)** -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

### *A vezetés felelőssége az éves beszámolóért*

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

### *A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások - beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is - a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

*Vélemény*

**Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Duna Televízió Nonprofit Zrt. 2014.december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.**

***Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés***

Elvégeztük a Duna Televízió Nonprofit Zrt mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Duna Televízió Nonprofit Zrt. 2014. évi üzleti jelentése a Duna Televízió Nonprofit Zrt. 2014.évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2015. február 04.

Nagy József
ügyvezető
Dornhof Nagy und Partner Kft
1023 Budapest, Vérhalom u. 12-16. A/I/20.
Nyilvántartásba-vételi szám:000093

Nagy József
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 003758

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

*a 2014. évi éves beszámolóhoz*

Budapest, 2015. február 4.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002 203831/0 00003285 3.

Dobos Menyhért
Vezérigazgató
Duna Televízió Nonprofit Zrt.

## *TARTALOMJEGYZÉK*


1. **A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI** ..... 3
2. **ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK** ..... 4
3. **SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉS** ..... 4
*3.1. Vagyoni helyzet alakulása* ..... 4
*3.2. Pénzügyi helyzet alakulása* ..... 6
*3.3. Jövedelmezőségi helyzet alakulása* ..... 6
4. **TÁJÉKOZTATÓ ADATOK** ..... 8

# 1. A TÁRSASÁG FONTOSABB ADATAI

| | | |
|---|---|---|
| 1.) | A társaság neve: | Duna Televízió Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság |
| | rövidített cégneve: | Duna TV Nonprofit Zrt. |
| 2.) | A társaság székhelye: | 1016 Budapest, Naphegy tér 8. |
| 3.) | A társaság internetes honlapjának címe: | www.dunatv.hu |
| 4.) | Cégjegyzék szám: | Cg. 01-10-041306 |

(Bejegyezve: 1990. 04. 28. Fővárosi bíróság, mint Cégbíróság. A létesítő okirat kelte: 1989. 12. 01. Az azóta eltelt idő alatt az alapító okirat 35 alkalommal került módosításra, utolsó módosítás: 2013. 02. 28.)

| | | |
|---|---|---|
| 5.) | A társaság alapítása: | 1989. december 1. |
| 6.) | A társaság adóigazgatási száma: | 10324224-4-41 |
| 7.) | KSH számjele: | 10324224-6020-573-01 |
| 8.) | Társadalombiztosítási törzsszáma: | 1110300 |
| 9.) | Bankszámlái és a számlavezető bank megnevezése: Magyar Külkereskedelmi Bank Rt. | 10300002-20383170-00003285 |
| 10.) | A társaság vezérigazgatója: | Dobos Menyhért |
| 11.) | A társaság vezérigazgató helyettesei: | Amin Zoltán (2014.08.31.-ig)<br>Balázs Miklós |
| 12.) | A felügyelő bizottság tagjai: | Szadai Károly<br>1171 Budapest, Rákoskerti u. 4. |
| | | Borbély Györgyné<br>2092 Budakeszi, Knáb János u. 24. |
| | | Molnár Mária<br>1024 Budapest, Fillér u. 27. |
| | | Nagy Lenke<br>1027 Budapest, Vitéz u. 15.B.ép. |
| | | Bakos Katalin<br>1013 Budapest, Döbrentei u.8. |
| 13.) | Kijelölt könyvvizsgáló: | Dornhof Nagy und Partner Hungar Audit<br>1023 Budapest, Vérhalom u. 12.-16. |
| | A könyvvizsgálói feladatokat ellátó személy: | Nagy József<br>2040 Budaörs, Láng u. 7. |
| 14.) | A társaság fő tevékenysége: | 6020 Rádió-televízió műsorszolgáltatás |
| 15.) | A társaság jegyzett tőkéje: | 10.000.000 Ft, azaz tízmillió forint, mely 1 darab forgalomképtelen részvényből áll. |
| 16.) | A társaság tulajdonosa: | Közszolgálati Közalapítvány |

17.) A mérlegbeszámoló aláírására kötelezett, képviseleti joggal bíró személy:
Dobos Menyhért
2083 Solymár, Hegy u. 10.

18.) A számviteli törvény 151§(1) bekezdés szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok vezetéséért felelős személyek:
Balázs Miklós
1039 Budapest, Pozsonyi u. 54.
Tomsó Judit (PM reg. ig. sz.:115209)
1135 Budapest, Lehel u. 22/B.

## 2. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. egyszemélyes részvénytársaság, melynek tulajdonosa a Közszolgálati Közalapítvány.

A társaságot Cg. 01-10-041306. cégjegyzék számon a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság jegyezte be 1990. április 28-án (a létesítő okirat kelte 1989. december 1.)

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. tevékenységi köre a beszámolási időszakban nem változott.

A Duna Televízió Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság önálló jogi személy, saját cégneve alatt szerez jogokat és vállal kötelezettségeket. Önállóan, vállalkozásszerűen fejti ki tevékenységét.

A vagyonával és az alkalmazásában álló munkaerővel a jogszabályok keretei között önállóan gazdálkodik.

A társaság működési célja az 1996. évi I. törvény alapján a Magyar Köztársaság alkotmánya 6. § (3) bekezdésében foglaltak megvalósítása érdekében, televízió-műsor sugárzása a Magyar Köztársaság határain kívül élő magyarság számára.

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. a törvényekben előírt kötelező belső szabályait elkészítette, így a Számviteli politikát, melynek lényeges tartalmi elemei a következők:

- önellenőrzésre, ellenőrzésre vonatkozóan az előírás:
  - a mérleg főösszegének 2 %-át meghaladó hibákat jelentős összegűnek kell tekinteni,
  - a már közzétett – a tárgyévet megelőző év(ek)re vonatkozó – éves beszámolót, – az eredeti adatokat változatlanul hagyva – módosításokkal kiegészítve ismételten közzé kell tenni, ha az ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt hiba hatására a saját tőke 20%-kal változik,
- a terv szerinti értékcsökkenési leírást a következő módszerek alkalmazásával határozta meg a társaság:
  - a 100 eFt egyedi értékhatár alatti tárgyi eszközöket és immateriális javakat használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként elszámolja,
  - a 100 eFt és az azt meghaladó egyedi értékű tárgyi eszközöket, immateriális javakat a beszerzési, illetve előállítási költség alapján a Számviteli politikában előírt lineáris kulcsokkal amortizálja,
- az egyes eszközcsoportokat állományba vételkor a következő módon értékeli a társaság:
  - vásárolt befektetett eszközöket beszerzési áron (teljes áfa tartalommal)
  - saját előállítású befektetett eszközöket közvetlen önköltségen, beleértve a le nem vonható áfa összegét is,
  - vásárolt készletet beszerzési áron (a le nem vonható áfa összegét is figyelembe véve).

## 3. SPECIÁLIS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉS

### *3.1. Vagyoni helyzet alakulása*

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. saját tőkéje 2014. 12. 31-i fordulónapon 212.287 eFt. Az előző évhez képest a 2014. évi eredmény összegével nőtt a saját tőke. A mérlegben kimutatott teljes eszközállomány belső összetételét, arányait tekintve a következő változást mutatja:

| *Megnevezés* | *2013.* *(%)* | *2014.* *(%)* |
|---|---|---|
| *Befektetett eszközök* | 36,5 | 80,7 |
| *Forgóeszközök* | 63,2 | 18,8 |
| *Aktív időbeli elhatárolások* | 0,3 | 0,5 |
| ***Összesen*** | ***100,0*** | ***100,0*** |

A befektetett eszközök értéke 84.925 eFt-tal, részaránya pedig 44,2 %-kal nőtt 2014. évben.

A forgóeszközök súlyának csökkenése a pénzeszközök 153.438 eFt-os csökkenésének hatása.

A 2014. december 31-i fordulónappal végrehajtott leltározás a Leltározási szabályzat, a Leltározási Ütemterv előírásai szerint történt. A leltározás teljes körű volt, valamennyi eszköz- és forrásféleségre kiterjedt. A nullás és az 1-es számlaosztályban nyilvántartott eszközök valamint a 2-es számlaosztályban nyilvántartott készletek tételes mennyiségi felvétellel kerültek leltározásra.

A vevőkkel szembeni követelések és a szállítói kötelezettségek leltározása a nyilvántartások kölcsönös egyeztetésével, az egyéb követelések és kötelezettségek leltározása a főkönyvi számlák és az analitikus nyilvántartások egyeztetésével történt meg.

Az egyéb követelések év végi állománya (mérleg 40. sora) az alábbi jogcímeken merültek fel:

*adatok eFt-ban*

| *Megnevezés* | *2013. december 31.* | *2014. december 31.* |
|---|---|---|
| *MTVA Pénzügyi elszámolás* | 0 | 11.647 |
| *MTVA átszámlázáshoz kapcsolódó Áfa* | 453 | 342 |
| *Csoportos Áfa elszámolás* | 1.240 | 252 |
| *Egyéb követelések* | 384 | 0 |
| *1 éven belüli rövid lejáratú lakáskölcsön* | 2.256 | 2.220 |
| *Adó és járulék (SZJA, nyugdíjjárulék, Áfa, innováció, önellenőrzési pótlék) túlfizetés* | 295 | 0 |
| *Prémium előleg* | 12.891 | 0 |
| ***Összesen:*** | ***17.519*** | ***14.461*** |

Pénzeszközeink 2014. december 31-i záró egyenlege: 28.709 eFt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a következő jogcímek szerint alakul:

| | |
|---|---|
| Tovább számlázott telefon- és taxiköltség: | 59 eFt |
| ***Összesen:*** | ***59 eFt*** |

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. forrásainak szerkezetében a következő változások történtek:

| *Megnevezés* | *2013. (%)* | *2014. (%)* |
|---|---|---|
| *Saját tőke* | 59,7 | 84,7 |
| *Céltartalék* | 0,3 | 0,4 |
| *Kötelezettségek* | 24,6 | 10,7 |
| *Passzív időbeli elhatárolások* | 15,4 | 4,2 |
| ***Összesen:*** | ***100,0*** | ***100,0*** |

A társaság az alábbi kötelezettségekre képzett céltartalékot:

| | |
|---|---|
| Elmaradt prémium (Juhász István) | 880 eFt |
| ***Összesen:*** | ***880 eFt*** |

A mérlegben kimutatott rövid lejáratú kötelezettség az előző évhez képest 52.163 eFt-tal csökkent. A szállítói tartozás 28.990 eFt-tal, míg az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összege 23.173 eFt-tal csökkent.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettség alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

*adatok eFt-ban*

| *Megnevezés* | *2013. december 31.* | *2014. december 31.* |
|---|---|---|
| *Személyi jövedelemadó* | 4.185 | 3.436 |
| *Bér- és egyéb járulékok* | 19.343 | 18.786 |
| *Jövedelem elszámolás* | 278 | 213 |
| *MTVA Pénzügyi elszámolás* | 13.526 | 0 |
| *Fel nem használt céltámogatások* | 9.225 | 1.589 |
| *Egyéb kötelezettség* | 640 | 0 |
| ***Összesen:*** | ***47.197*** | ***24.024*** |

A kötelezettségek határidőn belüliek.

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása a következő jogcímek szerint alakul:

| | |
|---|---|
| 2014.évi prémiumok és járulékaik: | 5.397 eFt |
| XII.havi jogi szolgáltatás: | 2.034 eFt |
| Egyéb költségek | 3.023 eFt |
| ***Összesen:*** | ***10.454 eFt*** |

A halasztott bevételekként kimutatott térítés nélkül kapott készletek értéke a jövőbeni felhasználással azonos értékben társaság könyveiből kivezetésre kerül.

A vagyoni helyzetet jellemző mutatók alakulását az ***1. számú melléklet*** mutatja be.

### *3.2. Pénzügyi helyzet alakulása*

A Duna TV Nonprofit Zrt. pénzügyi helyzetében 2014. évben az előző évhez képest jelentős változás nem történt. Az éves mérleg adatai alapján számított jellemző mutatók kedvezően alakultak:

| *Megnevezés* | *Előző év* | *Tárgyév* | *%* |
|---|---|---|---|
| ***Likviditási mutató:*** *pénzeszközök + követelések + készletek*100 / rövid lejáratú kötelezettségek* | 256,9 | 175,5 | 68,3 |
| ***Kintlévőségek aránya:*** *követelések * 100 / összes eszköz* | 5,5 | 6,1 | 110,9 |
| ***Szabad pénzeszköz:*** *pénzeszközök * 100 / pénzeszközök + követelések + készletek* | 89,7 | 61,0 | 68,0 |

### *3.3. Jövedelmezőségi helyzet alakulása*

Az értékesítésből elért összes árbevétel 7.962 eFt, az egyéb bevétel 582.645 eFt, valamint az összes ráfordítás egyenlegeként 20.245 eFt üzleti eredménnyel zárta az évet a Duna Televízió Nonprofit Zárkörűen Működő Részvénytársaság.

A pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak eredménye -70 eFt, így az adózás előtti eredmény, ami azonos a mérleg szerinti eredménnyel: 20.175 eFt.

A mérleg szerinti bevétel a beszámolási időszakban a következőképpen alakult:

| *Megnevezés* | *2013.* (MFt) | *2014.* (MFt) | *Eltérés* (MFt) |
|---|---|---|---|
| *Exportértékesítés (Ausztrália) – 2003-2014 évi jogdíjak* | 2,1 | 0,1 | -2,0 |
| *Egyéb nem alaptevékenység* | 7,7 | 7,9 | 0,2 |
| *Egyéb bevétel:* | | | |
| *- működési támogatás* | 570,0 | 570,0 | 0,0 |
| *- egyéb kötelezettségekre kapott támogatás* | 15,5 | 6,6 | -8,9 |
| *- Jogdíjvásárláshoz kapott támogatás* | 1,0 | 4,2 | 3,2 |
| *- egyéb támogatás* | 0,2 | 0,0 | -0,2 |
| *- céltartalék felhasználás* | 6,0 | 0,0 | -6,0 |
| *- egyéb bevétel* | 16,0 | 4,0 | -12,0 |
| ***Összesen:*** | ***618,5*** | ***592,8*** | ***-25,7*** |

2014.évben a saját bevételek az előző évhez képest 1,8 millió Ft-tal, az egyéb bevételek összege 16,5 millió Ft-tal, pénzügyi műveletek bevétele 7,4 millió Ft-tal csökkent.

2014.évben a jövedelmezőségi mutatók az előző évi adatokhoz hasonlóan alakultak:

| *Megnevezés* | *2013.* (%) | *2014.* (%) |
|---|---|---|
| ***Árbevétellel arányos eredmény:*** *üzleti tev. eredménye (eredmény-kimutatás A. sor) * 100 / bevétel (eredmény-kimutatás I + III. sor)* | 3,0 | 3,4 |
| ***Összes bevétellel arányos eredmény:*** *adózás előtti eredmény * 100 / összes bevétel* | 4,4 | 3,4 |
| ***Eszköz arányos eredmény:*** *adózás előtti eredmény * 100 / összes eszköz* | 8,4 | 8,1 |
| ***Vagyonarányos eredmény:*** *mérleg szerinti eredmény * 100 / saját tőke* | 14,1 | 9,5 |

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. bevételei az előző évhez képest 4,2%-kal, míg a költségek és ráfordítások éves összege 4,1%-kal csökkentek. Mindezek következtében a tárgyévi mérleg szerinti eredmény 20,2 millió Ft.

Exportértékesítésből származó árbevétele a Társaságnak 2014. évben az ausztrál Audio Visual Copyright Society LTD által 2013.-2014.években felhasznált jogok elszámolásából adódó díjbevételből származott.

Importbeszerzések és szolgáltatások megoszlása:

| *Importbeszerzések és szolgáltatások* | *2014. (MFt)* |
|---|---|
| ***Európai Unió tagországai:*** | ***89,4*** |
| - Románia: | 88,8 |
| ▪ *Ingatlan bővítési és korszerűsítési munkák* | *69,8* |
| ▪ *Beruházási anyagok és készletek beszerzése* | *11,1* |
| ▪ *Duna Ház üzemeltetési költségek (gondnok, áram, fűtés)* | *2,3* |
| ▪ *Duna Napok + Duna Ház megnyitó (szállás, utazás, stb.)* | *5,6* |
| - Belgium: | 0,3 |
| ▪ *Szállás* | *0,3* |
| - Olaszország: | 0,3 |
| ▪ *Szállás* | *0,3* |
| ***Európai Unión kívüli országok:*** | ***1,8*** |
| - Svájc | 0,4 |
| ▪ *Szállás és útiköltség* | *0,4* |
| - Vietnam | 0,3 |
| ▪ *Szállás* | *0,3* |
| - Amerikai Egyesült Államok | 1,1 |
| ▪ *Átírási költség (2010.évi)* | *1,1* |
| ***Összesen:*** | ***91,2*** |

### *2.4. Számviteli politika szerinti értékelési eljárás*

A Duna Televízió Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság könyvvezetése a Számviteli Törvényben és a Számviteli Politikában rögzített elvek szerint történt.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszámolási időszakban elszámolt értékcsökkenési leírását – a leírás módszere szerint – a ***2. számú melléklet*** mutatja be.

A Duna Televízió Nonprofit Zrt. közszolgálati műsorszolgáltató társaság, így a társasági adóról és osztalékadóról szóló törvény szerint nem minősül társasági adóalanynak és a helyi adók közül az iparűzési adó kötelezettség alól is mentesül.

## 4. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1.) A tárgyévben a teljes munkaidős átlagos létszám 40 fő. Az előző évhez képest 2 fővel csökkent a szellemi besorolásba tartozók létszáma. A létszám és béradatokat a ***3. számú melléklet*** tartalmazza.

2.) 2014 évben könyvvizsgálói szolgáltatásért fizetett díj: 3.000.000 Ft + Áfa

3.) A Felügyelő Bizottság tagjainak tiszteletdíja 2014. évben 3.766 eFt volt.

4.) A Duna Televízió Nonprofit Zrt. alaptőkéje 10.000.000 Ft.

Budapest, 2015. február 4.

DUNA TELEVÍZIÓ
NONPROFIT ZRT.
H-1016 Budapest, Naphegy tér 8.
Adószám: 10324224-4-41
MKB 10300002 20383170 00003285

Dobos Menyhért
Vezérigazgató
Duna Televízió Nonprofit Zrt.

***Hatékonysági mutatók:***

| *Sorszám* | *Megnevezés* | *A mutató képlete* | *Bázis* | *Tény* |
|---|---|---|---|---|
| | | | *adatok ezer Ft-ban* | |
| **1.** | Saját tőke | **1.** | 192.112 | 212.287 |
| **2.** | Jegyzett tőke | **2.** | 10.000 | 10.000 |
| **3.** | Idegen tőke | **3.** | 79.000 | 26.837 |
| **4.** | Kötelezettségek | **4.** | 79.000 | 26.837 |
| **5.** | Befektetett eszközök | **5.** | 117.340 | 202.265 |
| **6.** | Hosszú lejáratú kötelezettségek | **6.** | 0 | 0 |
| **7.** | Rövid lejáratú kötelezettségek | **7.** | 79.000 | 26.837 |
| **8.** | Pénzeszközök | **8.** | 182.147 | 28.709 |
| **9.** | Követelések | **9.** | 17.707 | 15.290 |
| **10.** | Értékpapírok | **10.** | 0 | 0 |
| **11.** | Forgóeszközök | **11.** | 202.985 | 47.090 |
| **12.** | Üzemi (üzleti) eredmény | **12.** | 18.167 | 20.245 |
| **13.** | Összes bevétel | **13.** | 618.469 | 592.767 |
| **14.** | Eszközök összesen | **14.** | 321.411 | 250.595 |
| **15.** | Saját tőke arány | **(1./3.)** * 100 | 243,18 | 791,02 |
| **16.** | Eladósodottság mutatója | **(4./1.)** * 100 | 41,12 | 12,64 |
| **17.** | Saját tőke növekedésének aránya | **(1./2.)** * 100 | 1.921,12 | 2.122,87 |
| **18.** | Befektetett eszközök és saját tőke aránya | **(5./1.)** * 100 | 61,08 | 95,28 |
| **19.** | Tartós források és befektetett eszközök aránya | $\frac{\textbf{1. + 6.}}{\textbf{5.}}$ * 100 | 163,72 | 104,95 |
| **20.** | Pénzeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya | **(8./7.)** * 100 | 230,57 | 106,98 |
| **21.** | Likviditási gyorsráta | $\frac{\textbf{8. + 9. + 10.}}{\textbf{7.}}$ * 100 | 252,98 | 163,95 |
| **22.** | Likviditási mutató | **(11./4.)** * 100 | 256,94 | 175,47 |
| **23.** | Forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya (Likviditási ráta) | **(11./7.)** * 100 | 256,94 | 175,47 |
| **24.** | Követeléseken kívüli forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya | $\frac{\textbf{11. – 9.}}{\textbf{7.}}$ * 100 | 234,53 | 118,49 |
| **25.** | Követelések és rövid lejáratú kötelezettségek aránya | **(9./7.)** * 100 | 22,41 | 56,97 |
| **26.** | Tőkearányos eredmény | **(12./1.)** * 100 | 9,46 | 9,54 |
| **27.** | Bevételarányos eredmény | **(12./13.)** * 100 | 2,94 | 3,42 |
| **28.** | Eszközök megtérülési mutatója | **(13./14.)** * 100 | 192,42 | 236,54 |

## Immateriális javak

*Bruttó érték változása*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Alapítás, átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nyitóállomány** | - | - | **1.903** | - | - | **1.903** |
| *Tárgyévi növekedés* | | | - | | | - |
| *Tárgyévi csökkenés* | | | - | | | - |
| *Tárgyévi átsorolás* | | | | | | |
| **Záró állomány** | - | - | **1.903** | - | - | **1.903** |

*Értékcsökkenés változása*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Alapítás, átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Nyitóérték** | - | - | **1.342** | - | - | **1.342** |
| *Tárgyévi növekedés* | | | 190 | | | **190** |
| *Tárgyévi csökkenés* | | | | | | |
| *Tárgyévi átsorolás* | | | | | | |
| **Záró érték** | - | - | **1.532** | - | - | **1.532** |

*A tárgyévi értékcsökkenési leírás értéke*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Alapítás, átszervezés aktivált értéke | Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | Vagyoni értékű jogok | Szellemi termékek | Üzleti vagy cégérték | Összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Lineárisan* | | | 190 | | | **190** |
| *Degresszíven* | | | | | | |
| *Felhasználáskor* | | | | | | |
| *Terven felül* | | | | | | |

## Tárgyi eszközök

*Bruttó érték változása*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Ingatlanok | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Kisértékű tárgyi eszköz | Tárgyi eszközök összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nyitóérték** | **1.290** | - | **21.202** | **4.498** | **26.990** |
| Tárgyévi növekedés | 144.621 | | 35.870 | 10.623 | **191.114** |
| Tárgyévi csökkenés | | | 1.604 | 36 | **1.640** |
| Tárgyévi átsorolás | | | | 4.498 | **4.498** |
| **Záró állomány** | **145.911** | - | **55.468** | **10.587** | **211.966** |

*Értékcsökkenés változása*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Ingatlanok | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Kisértékű tárgyi eszköz | Tárgyi eszközök összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nyitóérték** | - | - | **6.438** | **4.498** | **10.936** |
| Tárgyévi növekedés | 368 | | 6.187 | 10.587 | **17.142** |
| Tárgyévi csökkenés | | | 1.133 | | **1.133** |
| Tárgyévi átsorolás | | | | 4.498 | **4.498** |
| **Záró állomány** | **368** | - | **11.492** | **10.587** | **22.447** |

*A tárgyévi értékcsökkenési leírás értéke*

*adatok eFt-ban*

| Megnevezés | Ingatlanok | Műszaki berendezések, gépek, járművek | Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | Kisértékű tárgyi eszköz | Tárgyi eszközök összesen |
|---|---|---|---|---|---|
| Lineárisan | 368 | | 6.187 | | **6.555** |
| Degresszíven | | | | | |
| Azonnali | | | | 10.587 | **10.623** |
| Teljesítmény-arányosan | | | | | |
| Terven felül | | | | 26 | **26** |

## *2014. évi létszám és béradatok*

| *Megnevezés* | *Létszám (fő)* | *Éves bértömeg (eFt)* | *Átlagkereset (Ft/fő/év)* |
|---|---|---|---|
| *Teljes munkaidős átlagos létszám* | 39 | | |
| *ebből: fizikai:* | 0 | | |
| *ebből: szellemi* | 39 | 312.318 | 8.008 |
| *Nem teljes munkaidős átlagos létszám* | 1 | | |
| *ebből: fizikai:* | 0 | | |
| *ebből: szellemi* | 1 | 1.905 | 1.905 |
| *Nyugdíjas átlagos létszám:* | 0 | | |
| *ebből: fizikai:* | 0 | | |
| *ebből: szellemi* | 0 | | |
| *Állományon kívüli* | | 5.694 | |
| ***Összesen:*** | | ***319.917*** | |

### *Tájékoztató adatok:*

| | |
|---|---|
| Nyitó létszám: | 42 fő |
| Létszámnövekedés: | 2 fő |
| Létszámcsökkenés: | 4 fő |
| Záró létszám 2014. december 31-én: | 40 fő |

*4. számú melléklet*

## *Cash flow kimutatás*

*adatok ezer Ft-ban*

| *Megnevezés* | | *2013. év* | *2014. év* |
|---|---|---|---|
| **I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás** (Működési cash flow, 1-13. sorok) | | **-5.714** | **-47.641** |
| 1. | Adózás előtti eredmény | 27.024 | 20.175 |
| 2. | Elszámolt amortizáció | 9.034 | 17.332 |
| 3. | Elszámolt értékvesztés és visszaírás | 72 | 26 |
| 4. | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | -6.000 | |
| 5. | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye | | |
| 6. | Szállítói kötelezettség változása | 18.808 | -28.990 |
| 7. | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása | -56.005 | -19.658 |
| 8. | Passzív időbeli elhatárolások változása | -102.206 | -38.828 |
| 9. | Vevőkövetelés változása | 948 | -641 |
| 10. | Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélküli) változása | -520 | 3.098 |
| 11. | Aktív időbeli elhatárolások változása | 103.131 | -155 |
| 12. | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) | | |
| 13. | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés | | |
| **II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás** (Befektetési cash flow, 14-16. sorok) | | **-78.453** | **-108.051** |
| 14. | Befektetett eszközök beszerzése | -78.453 | -108.051 |
| 15. | Befektetett eszközök eladása | 0 | 0 |
| 16. | Kapott osztalék, részesedés | | |
| **III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás** (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok) | | **2.197** | **2.254** |
| 17. | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele | | |
| 18. | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele | | |
| 19. | Hitel- és kölcsön felvétele | | |
| 20. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása | 2.197 | 2.254 |
| 21. | Véglegesen kapott pénzeszköz | | |
| 22. | Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) | | |
| 23. | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése | | |
| 24. | Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése | | |
| 25. | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek | | |
| 26. | Véglegesen átadott pénzeszköz | | |
| 27. | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása | | |
| **IV. Pénzeszközök változása (± I. ± II. ± III. sorok)** | | **-81.970** | **-153.438** |