2. sz. melléklet

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Forum Hungaricum**  **Nonprofit Kft.** | **2017.** |
| **Üzleti terv**  **kivonat**  ***2017. szeptember 14.*** | |  |

**A Társaság fontosabb adatai**

A Társaság neve: Forum Hungaricum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság jogi formája: Gazdasági Társaság

A Társaság székhelye: 5600 Békéscsaba, Repülőtér 1296/8/A. hrsz

A Társaság telephelye: 1012 Budapest, Márvány u. 18.

A Társaság ügyvezetője: Lovas Lajos

A Társaság átalakulásának időpontja: 2017. január 1.

A Társaság jegyzett tőkéje: 3 100 000 Ft.

**A Társaság 2017. évi tervjavaslatának fontosabb mutatói**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2016. év várható** | **2017. év** | **2017 terv/ 2016 várható (%)** |
| **terv** |
| Értékesítés nettó árbevétele |  | 53 500 |  |
| Egyéb bevételek | 725 | 549 842 | 75840 % |
| *- ebből költségtérítés, támogatás* | 115 | 549 842 | 478 124% |
| Anyagjellegű ráfordítások | 2 412 | 208 892 | 8 661% |
| Személyi jellegű ráfordítások | 1 222 | 357 553 | 29 260% |
| Értékcsökkenési leírás | 693 | 13 225 | 1 908% |
| Egyéb ráfordítások | 138 | - |  |
| **Üzleti eredmény** | **- 3 740** | **23 672** |  |
| **Üzleti eredmény költségtérítés, támogatás nélkül** | **- 3 855** | **- 526 170** |  |
| Pénzügyi eredmény | - 290 | - 2 200 |  |
| **Adózás előtti eredmény** | **- 4 030** | **21 472** |  |
| **Adózott eredmény** | **- 4 030** | **19 582** |  |
| **EBITDA** | **- 3 047** | **36 897** |  |
| Saját tőke | - 27 436 | 24 246 |  |
| Jegyzett tőke | 3 100 | 3 200 | 1 034% |
| Hitelállomány (záró állomány) | 34 229 | 24 970 | 0,73% |
| ROE (%) | negatív ST | 88,56% |  |
| Átlaglétszám (fő) | 0 | 71 |  |
| Záró létszám (fő) | 0 | 91 |  |
| Eladósodottsági mutató (%) | -123,54% | 458,15% |  |
| Saját tőke/jegyzett tőke (%) | -885% | 170% |  |

**A Társaság 2017. évi eredménytervének bemutatása**

A Társaság piaci pozícionáltsága

***Kulturális digitalizációs divízió****:*

A Magyar Nemzeti Digitális Archívum (mandadb.hu) nevű adatbázis az ország legnagyobb nyilvános kulturális adatbázisa. 440 ezer nyilvános rekordot és 7 millió metaadatot tartalmaz. A társaság nyolc saját munkavállalója 500 kulturális közfoglalkoztatottat irányít és ellenőriz, akik 91 partnerintézményben mintegy 400 digitalizációs állomáson töltik fel és írják le a partner intézmények gyűjteményi elemeit. A társaság az Europeana nemzeti aggregátora.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* Virtuális tematikus kiállítás a partnerek gyűjteményeiből,
* Kereső szolgáltatás,
* Kultúrkincs kulturális portál.

Az alapszolgáltatások jellegükből adódóan ingyenesen használhatók. A többletszolgáltatások díjazás ellenében vehetők igénybe.

***Nemzeti Filmtörténeti Élménypark (Ózd):***

A 2016-ban a Manda, mint jogelőd által EU-s támogatásból megvalósított, 3500 négyzetméteres hasznos alapterületen mutatja be a V4 országok filmtörténetét.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* Filmösvény: a V4 országok filmtörténetét mutatja be 10 kiállítóponton
* Greenbox: Az ország leghosszabb, 80 méteres greenboxa.
* Lesiklópálya robotkamerával: A greenbox előtt halad, a látogatót robotkamera veszi fel
* Karaoke ministúdiók (3db): A látogató 20 film közül választhat, ahol ismert jelenetekbe léphet be színészek helyett.
* Jelmezes fotózás és filmkészítés felépített díszletek között
* Születésnapok szervezése a park szolgáltatásait igénybe véve.

Az alapkiállítás, és a ministúdiók a belépőjegy áráért vehetők igénybe, minden egyéb szolgáltatás külön díjazás mellett.

***Digitális Erőmű (Ózd)***

A 2016-ban a Manda, mint jogelőd által EU-s támogatásból megvalósított, 7500 négyzetméteres alapterületű, oktatási, kutatási, módszertani központ adja a TÁMOP kereteiben megvalósított Digipédia számára az infrastrukturális és személyi feltételeket.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* 36 vetítőponton futó Digitális Magyarország kiállítás,
* Digipédia, digitális tanóra készítő alkalmazás,
* Szabadulószoba: térítésért igénybe vehető szolgáltatás,
* Terem bérbeadás oktatási és egyéb céllal,
* Oktatási szolgáltatás

***AB EXPO (Békéscsaba)***

EU-s támogatásból megvalósult rendezvény- és szolgáltató központ. A társaság a tulajdonossal (MNV Zrt.) kötött üzemeltetési szerződés keretében működteti leaderként.

Termékek, szolgáltatások bemutatása:

* Konferenciaszolgáltatás,
* tömegrendezvények befogadása, szervezése,
* sportrendezvényeknek szolgáltatás,
* kulturális rendezvényeknek szolgáltatás,
* szolgáltatás egyéb rendezvények számára.

**Bevételek bemutatása**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2016. év** | **2017. év terv** | **Eltérés** | |
| **várható** | **eFt** | **%** |
| Értékesítési bevételek |  | 14 500 | 14 500 |  |
| Közvetített szolgáltatások bevétele |  | 39 000 | 39 000 |  |
| **Értékesítés nettó árbevétele összesen** | **-** | **53 500** | **53 500** |  |
| Költségtérítés, támogatás | 115 | 549 842 | 549 727 |  |
| **Egyéb bevételek összesen** | **725** | **549 842** | **549 117** |  |
| **ÜZLETI BEVÉTELEK** | **725** | **603342** | **602 617** |  |

***Egyéb bevételek alakulása***

Költségvetésitámogatás működésre, projektek fenntartására.

A bevételek támogatási része, 549,8 M Ft az alábbi finanszírozási keretből tevődik össze:

* EMMI támogatás 397,7 (támogatási szerződés folyamatban)
* MANDA maradvány: 115 M + MaNDA 2016. évi költségvetési beszámolójában kimutatott maradvány. Ennek pontos összege a mai napig nem meghatározható, tárgyalások vannak folyamatban, várhatóan 37,1 M Ft.

**Költségek és ráfordítások bemutatása**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2016. év várható** | **2017. év terv** | **Eltérés** | **Eltérés %** |
| Anyagköltség | 77 | 76 491 | 76 414 |  |
| *Üzemanyag, energia* |  | *63 683* |  |  |
| *Anyagfelhasználás* | *77* | *12 809* |  |  |
| Igénybe vett szolgáltatások értéke | 2 335 | 132 401 | 130 066 |  |
| *Biztonsági szolgáltatás költsége* | *-* | *15 197* |  |  |
| *Informatikai szolgáltatás költsége* | *-* | *5 788* |  |  |
| *Tanácsadói szolgáltatások* | *2 160* | *26 144* |  |  |
| *Egyéb különféle szolgáltatások* | *175* | *85 272* |  |  |
| **Anyagjellegű ráfordítások** | **2 412** | **208 892** | **206 480** | **-** |
| **Személyi jellegű ráfordítások** | **1 222** | **357 553** | **356 331** |  |
| **Értékcsökkenés** | **693** | **13 225** | **12 532** |  |
| **Egyéb ráfordítások** | **138** |  | **-138** |  |
| **Üzleti ráfordítások összesen** | **4 465** | **579 670** | **575 205** |  |

***Személyi jellegű ráfordítások értékének alakulása és létszámterv***

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | | **2016. év** | **2017. év** | **Eltérés** | |
| **várható** | **terv** | **eFt** | **%** |
| Bérköltség egyszeri tételek nélkül | eFt | 1 002 | 291 076 | 290 074 |  |
| Személyi jellegű egyéb kifizetések | eFt |  | 2 000 | 2 000 |  |
| **Bérköltség** | **eFt** | **1 002** | **293 076** | **292 074** |  |
| Járulékok | eFt | 220 | 64 477 | 64 477 |  |
| **Személyi jellegű ráfordítások** | **eFt** | **1 222** | **357 553** | **356 331** |  |
| Záró létszám (összes foglalkoztatott) | fő | - | 91 | 91 |  |
| Átlaglétszám (összes foglalkoztatott) | fő |  | 71 | 71 |  |

***Értékcsökkenés alakulása***

A Manda és az MNV Zrt. között lesz egy tulajdonjogkörátruházás miatti eszköz átadás, mely eszközök egy részét vagyonkezelésbe kapja a Forum Hungaricum Kft., egy része pedig apportként (2017. február havi állapot szerint, mely még egyeztetés alatt áll az MNV Zrt-vel) kerül a Társaság mérlegébe, 32 000 M Ft nettó értéken.

Az értékcsökkenés a Számviteli tv. valamint a szervezet Számviteli Politikájában meghatározott módon kerül elszámolásra. Növekedése 2017-ben kiugró lesz, mivel jelentős mennyiségű eszköz került átadásra, amelyek korábban a Manda tulajdonát képezték, 2017. január 01-től az MNV Zrt. vagyongazdálkodás keretében adta át a Társaságnak.

***Egyéb ráfordítások értékének alakulása***

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2016. év** | **2017. év** | **Eltérés** | |
| **várható** | **terv** | **eFt** | **%** |
| Céltartalék képzés | 9 279 |  | -9 279 |  |
| Egyéb fel nem sorolt ráfordítás |  |  |  |  |
| **Egyéb ráfordítások** | 9 279 |  | -9 279 |  |

**Üzemi eredmény**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Üzemi eredmény** | **2016. év** | **2017. év** | **Eltérés** | |
| **várható** | **terv** | **eFt** | **%** |
| Összes üzemi bevétel | 725 | 603 342 | 602 617 |  |
| Összes üzemi ráfordítás | 4 465 | 579 670 | 575 205 |  |
| **Üzemi eredmény** | **- 3 740** | **23 672** | **27 412** |  |
| Üzemi eredmény költségtérítés és támogatás nélkül | -3 855 | - 526 170 | -532 315 |  |

**Pénzügyi műveltek eredménye**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pénzügyi műveletek** | **2016. év várható** | **2017. év terv** | **Eltérés** | |
| **eFt** | **%** |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 | 800 | 800 |  |
| **Pénzügyi műveletek bevételei összesen** | **0** | **800** | **800** |  |
| Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 290 | 3 000 | 2 710 |  |
| **Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen** | **290** | **3 000** | **2 710** |  |
| **Pénzügyi műveletek eredménye** | **-290** | **-2 200** | **-1 910** |  |

**Összefoglaló megállapítások**

A Társaság Adózás előtti eredményét az egyes eredménysorok változásának hatása az alábbiak szerint módosítja:

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Ezer Ft** |
| **Adózás előtti eredmény 2016. évi várható** | **- 4 030** |
| Érékesítés nettó árbevétele | 53 500 |
|  |  |
| Egyéb bevételek | 549 842 |
| Anyagjellegű ráfordítások | 208 892 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 357 553 |
| Értékcsökkenési leírás | 13 225 |
| Pénzügyi eredmény | **-** 2 200 |
| **Adózás előtti eredmény 2017. évi terv** | **21 472** |
| **Adózás előtti eredmény változása** | **25 502** |

**A Társaság 2017. évi beruházási terve**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Új beruházási igény** | **Finanszírozás** | **Műszaki teljesítés** | | | | | | | **Összesen** |
| **2017.** | | | | **2018.** | **2019.** |  | |
| **I.né** | **II.né** | **III.né** | **IV.né** |
| Egyéb informatikai beruházások | saját forrás | 4 500 | 3 000 | 5 000 | 7 000 |  |  | 19 500 | |
| Működtető és kiszolgáló eszközbeszerzés | saját forrás | 8 000 |  |  |  |  |  | 8 000 | |
| **Összesen** |  | **12 500** | **3 000** | **5 000** | **7 000** |  |  | **27 500** | |
|  | | | |

**Mérlegterv, tőkeszerkezet, likviditás**

adatok ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2016. Várható** | **2017.  Terv** | **Eltérés  (+/-)** | **Eltérés  (%)** |
| **Eszközök** | **16 111** | **60 925** | **44 814** | **378,2%** |
| **Befektetett eszközök** | **2 055** | **32 839** | **30 784** | **1598,0%** |
| I. Immateriális javak | 508 | 11 440 | **10 932** | **2251,9%** |
| II. Tárgyi eszközök | 1 547 | 21 399 | **19 852** | **1383,3%** |
| **Forgóeszközök** | **14 056** | **28 086** | **14 030** | **199,8%** |
| **I. Készletek** | 6 |  | **-6** | **0,0%** |
| **II. Követelések** | **5 823** | **0** | **-5 823** | **0,0%** |
| Vevők (csoporton kívül) | -20 |  | **20** | **0,0%** |
| Egyéb köv. | 5 843 |  | **-5 843** | **0,0%** |
| **IV. Pénzeszközök** | **8 227** | **28 086** | **19 859** | **341,4%** |
| **Források** | **16 111** | **60 925** | **44 814** | **378,2%** |
| **Saját tőke** | **-27 436** | **24 246** | **51 682** | **-88,4%** |
| I. Jegyzett tőke | 3 100 | 3 200 | **100** | **103,2%** |
| III. Tőketartalék | 29 900 | 61 900 | **32 000** | **207,0%** |
| IV. Eredménytartalék | -83 406 | -87 436 | **-4 030** | **104,8%** |
| V. Lekötött tartalék | 27 000 | 27 000 | **0** | **100,0%** |
| VII. Adózott eredmény | **-4 030** | **19 582** | **23 612** | **-485,9%** |
| **Céltartalékok** | **9 279** | **9 279** | **0** | **100,0%** |
| **Kötelezettségek** | **33 895** | **26 860** | **-7 035** | **79,2%** |
| **III. Rövid lejáratú kötelezettség** | **33 895** | **26 860** | **-7 035** | **79,2%** |
| Rövid lejáratú kölcsönök | **10 000** |  | **0** | **0,0%** |
| Szállítók (csoporton kívül) | 10 050 |  | **0** | **0,0%** |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | 13 845 | 26 860 | **13 015** | **194,0%** |
| **Passzív időbeli elhatárolások** | **373** | **540** | **167** | **144,8%** |

**A Társaság adósságállománya a következő években**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017** | **2018** | **2019** |
| Rövid lejáratú hitelek | 10 000 | 0 | 0 |
| Rövid lejáratú adósságállomány év végén | 24 970 | 25 000 | 25 000 |
| **Adósságállomány összesen** | **34 970** | **25 000** | **25 000** |

**A Társaság hiteltörlesztési kötelezettsége a következő években**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017** | **2018** | **2019** |
| Tőketörlesztési kötelezettség | 10 000 | 0 | 0 |
| Kamatok | 1 500 | 0 | 0 |
| **Adósságszolgálat összesen** | **11 500** | **0** | **0** |

**Középtávú kitekintés**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| Bevételek | 579 842 | 589 842 | 589 842 | 589 842 |
| Kiadások | 571 000 | 579 396 | 579 396 | 579 396 |
| **Prognosztizált Adózás előtti Eredmény** | **21 472** | **10 446** | **10 446** | **10 446** |