

Adószám: 21931082 – 2 – 41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01 – 09 – 346957

Forum Hungaricum Nonprofit Kft

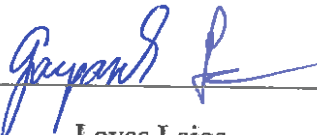
1012, Budapest, Márvány utca 18.

Kiegészítő melléklet

2019.

Fordulónap: 2019. december 31
Beszámolási időszak: 2019. január 1. – 2019. december 31.

Budapest, 2020. augusztus 18.



Lovas Lajos
ügyvezető
h.

Statistikai számjel: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-346957

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. december 31.

**MÉRLEG "A" változat
ESZKÖZÖK**

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok ezer Ft-ban		
		Első év	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)	2 369 510	41 027	2 302 541
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)	157 237	3 844	165 920
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	Vagyoni értékű jogok	157 237	3 844	165 920
6.	Szellemi termékek	0	0	0
7.	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	2 206 804	37 183	2 130 718
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 971 267	1 917	1 932 820
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	235 537	35 266	197 898
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)	5 469	0	5 903
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	5 469	0	5 903
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)	149 972	84	167 744
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0	0	0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	Növedék-, 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)	6 297	84	4 861
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	49
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40.	Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	Váltókövetelések	0	0	0
43.	Egyéb követelések	6 297	84	4 812
44.	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	Egyéb részesedés	0	0	0
50.	Saját részvények, saját tizletrészek	0	0	0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	143 675	0	162 883
54.	Pénztár, csekkék	51	0	73
55.	Bankbetétek	143 624	0	162 810
56.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sorok)	10 724	13 961	1 889
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	200	13 961	200
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 524	0	1 489
59.	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	2 530 206	55 072	2 471 974

Budapest, 2020. augusztus 18.

P.H.


 Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-348967

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. 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 (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	14 652	-5 692	6 607
62.	I. JEGYZETT TŐKE	3 100		3 100
63.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TŐKETARTALÉK	29 900		29 900
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-56 242		-51 138
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	27 000		27 000
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (69.-70.sorok)	0		0
69.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	10 794	-5 692	-2 355
72.	E. CÉLTARTALÉKOK (73.-75.sorok)	9 279	0	0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	9 279		0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75.	Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK (77.+82.+92.sor)	2 292 211	51 916	2 233 580
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
80.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)	2 195 122	41 554	2 116 628
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	Átváltoztatható kötvények	0		0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
90.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 195 122	41 554	2 116 628
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.és 95.-104.sorok)	97 089	10 362	116 952
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	87.sorból: az átváltoztatható kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	18 789		7 121
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz. lévő vállalkozással szemben	0		0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	78 300	10 362	109 831
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (106.-108.sorok)	214 164	8 848	231 887
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	40 586		40 635
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 398		11 594
108.	Halasztott bevételek	161 180	8 848	179 658
109.	FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	2 530 206	55 072	2 471 974

Budapest, 2020. augusztus 18.

P.H.

Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-346957

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2019. 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	13 233		9 403
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)	13 233		9 403
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
4.	Saját előállítású eszközök aktívái értéke	0		0
II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)	0		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	1 162 721	-395 342	1 047 710
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0		0
5.	Anyagköltség	47 833		42 369
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	215 301		157 479
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 983		5 720
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	80		0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)	271 197	0	206 568
10.	Béreköltség	587 102	-58	524 892
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 075	30	27 919
12.	Bérijutalmak	111 831	16	98 311
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	719 008	-12	651 122
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	170 557	-388 976	189 162
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 994	0	13 763
	VII.sorból: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	11 201	-6 364	-2 502
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	13.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	14.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	15.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		0
	16.sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	118		160
	17.sorból: értékelési különbözet	0		0
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	118		160
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	0		0
	19.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	20.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	16		13
	22.sorból: értékelési különbözet	0		0
IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	16		13
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	102		147
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	11 303	-6 364	-2 355
X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	509	-662	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)	10 794	-5 692	-2 355

Budapest, 2020. augusztus 18.

P.H.


Vállalkozás vezetője (képviselője)

1.	Általános információk a beszámolóhoz.....	5
1.1.	A gazdálkodó bemutatása.....	5
1.2.	Az üzleti évi gazdálkodás körülményei.....	7
1.3.	A beszámoló közreműködői.....	9
1.4.	A beszámoló nyilvánossága.....	9
2.	A számviteli politika alkalmazása.....	10
2.1.	A könyvvezetés módja.....	10
2.2.	Alkalmazott számviteli szabályok.....	10
2.3.	A számviteli politika tárgyévi változása.....	10
2.4.	A számviteli rend további sajátosságai.....	10
2.5.	Beszámoló választott formája és típusa.....	11
2.6.	Üzleti jelentés.....	11
2.7.	Mérlegkészítés választott időpontja.....	11
2.8.	Jelentős összegű hibák értelmezése.....	11
2.9.	Jelentős összegű különbözetek értelmezése.....	11
2.10.	Devizás tételek értékelése.....	11
2.11.	Értékcsökkenési leírás elszámolása.....	12
2.12.	Értékvesztések elszámolása.....	12
2.13.	Értékhelyesbítések, valós értéken történő értékelés alkalmazása.....	13
2.14.	Alapítás-átszervezés költségei.....	13
2.15.	Kísérleti fejlesztés aktiválása.....	13
2.16.	Vásárolt készletek értékelése.....	13
2.17.	Céltartalék-képzés szabályai.....	13
2.18.	Leltározási szabályok.....	13
2.19.	Pénzkezelési szabályok.....	13
2.20.	Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	14
3.	Elemzések.....	14
3.1.	Mérlegtételek megoszlása.....	14
3.2.	Vagyoni helyzet.....	14
3.3.	Likviditás és fizetőképesség.....	15
3.4.	Jövedelmezőség.....	15
4.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	15
4.1.	Befektetett eszközök (vagyonkezelte eszközök nélkül).....	17
4.2.	Forgóeszközök.....	21
4.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	21
4.4.	Saját tőke.....	21
4.5.	Céltartalékok.....	23
4.6.	Kötelezettségek.....	23
4.7.	Passzív időbeli elhatárolások.....	25
5.	Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.....	26
5.1.	Adatok változása.....	26
5.2.	Bevételek.....	26
5.3.	Ráfordítások.....	29
5.4.	Eredmény.....	31
6.	Tájékoztató adatok.....	32
7.	Vagyonkezelte eszközök értékének alakulása.....	34

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A vállalkozás alapadatai

- a) Működési forma: közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- b) Tulajdonos: Magyar Állam
- c) Társaság tulajdonosi jogainak gyakorlója: EMMI Emberi Erőforrások Minisztériuma
- d) Képviselő: Lovas Lajos
- e) A vállalkozás pontos neve: Forum Hungaricum Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- f) A vállalkozás székhelye: 1012, Budapest, Márvány utca 18.
- g) Alakulás időpontja: 2004.02.10.
- h) Cégbírósági bejegyzés: 2004.05.19.
- i) Létesítő okirat módosítva: 2009. június 18; 2010. február 12; 2010. július 01; 2010. október 06; 2010. december 17; 2011. április 19; 2011. augusztus 09; 2012. január 21; 2012. január 24. 2012. március 25; 2012. július 02; 2012. augusztus 07; 2012. szeptember 18; 2012. október 08; 2013. június 11; 2013. július 5; 2013. június 18; 2013. július 31; 2013. október 14; 2014. január 23; 2014. május 26; 2014. augusztus 05.; 2015. október 3; 2016. június 15; 2016. október 13; 2016. december 28.; 2017. február 9. 2018.december19. (új bankszámla feltüntetésének dátuma a cégkivonaton, nem tényleges létesítő okirat módosítás); 2019. július 5.
Cégjegyzékszám: 01 – 09 – 346957.
- j) KSH szám: 21931082 – 7490 – 572 – 01.
- k) A vállalkozás fő tevékenysége: a 7490 TEAOR számon nyilvántartott: Máshová nem sorolt, egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység.
- l) Fióktelepek: 3600, Ózd Gyár út 1 – 11185 hrsz,11140 és 11140/A hrsz - ek

A Társaságot a Magyar Állam nevében a Magyar Szabadalmi Hivatal és a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma alapította 2004.02.10-én. Magyar Formatervezési Tanács feladatai megvalósításának elősegítése, valamint a budapesti Erzsébet téren létrehozandó design központ szakmai feladatainak folyamatos összeállítása volt vele a cél. A Társaság felett 2007-től a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (továbbiakban: MNV Zrt.) gyakorolta a tulajdonosi jogokat, melyeket egy 2008-ban aláírt megállapodás a Magyar Szabadalmi Hivatalnak engedett át.

2011.02.14-vel a tulajdonosi-, valamint vagyonkezelői jogok gyakorlása a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium Közigazgatási Államtitkárához került.

2012. decemberében az MNV Zrt és a Minisztérium között kötött vagyonkezelői szerződés felbontásra került. 2013. január 1-vel a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium megbízási szerződést kötött az MNV Zrt-vel, mely szerződés alapján a Társaság felett a tulajdonosi jogokat gyakorolja. A társaságban 2014. október 31-től ismét a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. látta el a tulajdonosi feladatokat, majd a 2018. augusztus 1-i hatállyal a 2018/1 (VI.25.) NVTNM rendelet alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma vette át.

A Társaság a fejezeti kezelésű előirányzatok kezelésének és felhasználásának szabályairól szóló 2/2013. (III.6.) KIM rendelet 21. § (3) bekezdése alapján 2016. december 31-ig közreműködött az egyes miniszterek, valamint a miniszterelnökséget vezető államtitkár feladat és- hatásköréről szóló 212/2010. (VII. 1.) Korm. rendelet 5. § a, pontjában meghatározott országgép - stratégia kialakítását, valamint ezzel összefüggésben az ország márka képét alakító intézmények tevékenységének koordinálásában, továbbá közreműködik a Közigazgatási és Igazságügyi Hivatalról szóló 177/2012. (VII. 26.) Korm. rendelet 10.§ f, pontjában meghatározott formatervezési tevékenységet előmozdító programok, kiállítások, más rendezvények kezdeményezésében, szervezésében, valamint részt vett a formatervezéssel kapcsolatos ismeretek összehangolt terjesztésének, a hazai formatervezési kultúra fejlesztésének irányításában, és a formatervezők iparjogvédelemről és szerzői jogi ismereteinek gyarapításában.

A Társaság 2014-2016 években üzemi működési tevékenységet nem végzett.

A Társaság a működése és feladatköre 2017. január 1-től alapvetően megváltozott, a 378/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet a Társaságnak új feladatkört jelölt ki.

A Társaság a fenti tevékenységeket közérdekből, haszonszerzési cél nélkül végzi.

A Társaság fő tevékenységi köre az alábbi: máshova nem sorolt egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység.

Az egyszemélyi tulajdonos adatai: Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény szerint a társaság tulajdonosa a Magyar Állam. A tulajdonosi jogokat a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium gyakorolta. 2014. október 31-től a tulajdonosi jogkör gyakorlója a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. majd 2018. augusztus 1-től az Emberi Erőforrások Minisztériuma.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. – 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

2017. január 1-vel a Társaság teljes mértékű átalakuláson esett át. Feladatait a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet-től átvett közfeladatok alkotják az alábbiak szerint:

1. közreműködés a kulturális javak digitalizálásában (közfeladati hivatkozás: a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Kultv.) 42. § (2) bekezdés c) pont cc) alpontja);
2. közreműködés a kulturális digitális adatbázisok metaadat-sztenderdjeinek és nyilvántartó rendszereinek egységesítésében (közfeladati hivatkozás: a Kultv. 61. § (4) bekezdés e) pontja);
3. részvétel a *nemzeti kulturális digitális kataszter kialakításában* és közreműködés a közgyűjteményi digitalizálási stratégia végrehajtásában (a Kultv. 42. § (4) bekezdés b) pontja);

4. a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézetnek a közfoglalkoztatásról és a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, valamint egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CVI. törvény és a közfoglalkoztatáshoz nyújtható támogatásokról szóló 375/2010. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint végzett tevékenysége támogatásáról rendelkező hatósági szerződésében a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet közfoglalkoztatói státuszához kapcsolódó valamennyi jog és kötelezettség, illetve feladatok;
5. a Magyar Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet európai uniós forrásból finanszírozott, folyamatban lévő és fenntartási kötelezettséggel terhelt projektjei és az e projektekkel érintett közfeladatai:
 - a. a TÁMOP-3.2.14-12/1 „Egységes Nemzeti Oktatási és Kulturális Térinformációs Rendszer létrehozása”;
 - b. a TIOP-1.2.1/B-12/1 „Nemzeti Kulturális Térinformációs Rendszer Szolgáltató és Tanácsadó Multifunkcionális Módszertani Központ”;
 - c. az ÉMOP-2.1.1/A-14-2014-0001 „Kiemelt turisztikai termék- és attrakciók fejlesztése – Nemzeti Filmtörténeti Élmenypark”.

A fentiek szerinti feladatokat az egyes központi hivatalok és költségvetési szervi formában működő minisztériumi háttérintézmények felülvizsgálatával összefüggő jogutódlásról, valamint egyes közfeladatok átvételéről szóló 378/2016. (XII.2.) Korm. rend. 12 §-a tartalmazza.

A Társaság a működését a 2019-es évben az ÉMMI fejezeti kezelésű előirányzatából, kulturális közfeladatok ellátására kapott: 548 M Ft és az ehhez kapcsolódó 50,4 Mft bérfejlesztési célú, valamint az országos programjának megvalósítására kapott 200 MFt támogatásából finanszírozta, azaz mindösszesen 798,4M Ft-ból.

A befolyt támogatási összegek lehetővé tették a folyamatos és maradéktalan feladatellátást, a Társaság – az előző évek működése következtében kialakult - tőkehelyzetének (negatív saját tőke) és tartozásállományának rendezését követően eredményesen zárta az üzleti évet.

1.3. 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 végzésére jogosító engedéllyel rendelkezik. A beszámoló készítéséért felelős személy neve, regisztrációs száma: Zóka Krisztina; 186087

A beszámoló aláírója

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást, kiegészítő mellékletet) a hely és a kelt feltüntetésével a Forum Hungaricum Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Lovas Lajos, cím: 2072, Zsámbék, Bartók Béla utca 13.

A Társaság könyvvizsgálója:

INTERAUDITOR Neuner, Henzl, Honti Tanácsadó Kft.

címe: 1074 Budapest, Vörösmarty u. 16-18. A. ép. fsz. 1/F.

Könyvvizsgálóként ténylegesen eljáró személy:

Freiszberger Zsuzsanna - bejegyzett könyvvizsgáló. (kamarai azonosító: 007229)

1.4. A beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a HSSC Kft székhelyén is megtekinthetők: 1033 Budapest, Hajógyári sziget 132.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. 2016. január 01 – től a könyvelési feladatokat a HSSC Kft (1033, Budapest, Hajógyári sziget 132) végzi.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2.3. A számviteli politika tárgyévi változása

A társaság egységes szerkezetbe foglalt új számviteli politikát készített 2019.01.07-i dátummal. Ezzel a 2018.11.29-i keltű számviteli politikáját váltotta fel.

2020.04.30-i keltű 1. számú módosításban, a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év június 30-ra változott.

2.4. A számviteli rend további sajátosságai

Kiemelt számviteli teendők és ütemezésük

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy havonta
Bérekhez és személyi jellegű egyéb kifizetésekhez kapcsolódó adók előírása	havonta
Időbeli elhatárolások elszámolása	havonta
Terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása	havonta
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika- főkönyv egyeztetése	adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor, évente

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft a tárgyidőszakra éves beszámolót készít: „A” változatú mérleget és összköltség eljárással összeállított eredménykimutatást.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

2.6. Üzleti jelentés

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft üzleti jelentést készít.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző évet érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: tárgyévet követő év június 30.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

2000. évi C. törvény (Számviteli törvény) 3.§(3).3. „Jelentős összegű 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 - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.”

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. 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 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 a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés a pénzügyileg nem rendezett, vagy nem kompenzálható vevői kintlévőségekre történt.

2.13. Értékhelyesbítések, valós értéken történő értékelés alkalmazása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft nem él az értékhelyesbítés valamint a valós értéken történő értékelés lehetőségével.

2.14. 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.

2.15. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Forum Hungaricum 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.

2.16. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben beszerzési áron szerepelnek.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft 2019. évben céltartalékot nem képzett.

2.18. 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.

2.19. 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.

2.20. Saját tevékenységgel kapcsolatos további információk

A társaság 2019. évben közhasznú tevékenységet folytatott, az erre vonatkozó cégbejegyzés 2019. 09. 02. - án történt meg.

3. Elemzések

3.1. Mérlegkételemek megoszlása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegkételem	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Befektetett eszközök	2 369 510	93,7%	41 027	74,4%	2 302 541	93,1%	-66 969	-2,83%
Immateriális javak	157 237	6,2%	3 844	7,0%	165 920	6,7%	8 683	5,52%
Tárgyi eszközök	2 206 804	87,3%	37 183	67,4%	2 130 718	86,2%	-76 086	-3,45%
Befektetett pénzügyi eszk.	5 469	0,2%	0	-	5 903	0,2%	434	7,94%
Forgóeszközök	149 972	5,9%	84	0,2%	167 744	6,8%	17 772	11,85%
Készletek	0	-	0	-	0	-	0	-
Követelések	6 297	0,2%	84	0,2%	4 861	0,2%	-1 436	-22,80%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	143 675	5,7%	0	-	162 883	6,6%	19 208	13,37%
Aktív időbeli elhatárolás	10 724	0,4%	13 961	25,4%	1 689	0,1%	-9 035	-84,25%
Eszközök összesen	2 530 206	100,0%	55 072	100,0%	2 471 974	100,0%	-58 232	-2,30%

adatok ezer Ft-ban

Mérlegkételem	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Saját tőke	14 552	0,6%	-5 692	-10,3%	6 507	0,2%	-8 045	-55,28%
Jegyzett tőke	3 100	0,1%	0	-	3 100	0,1%	0	0,00%
Tőke tartalék	29 900	1,2%	0	-	29 900	1,2%	0	0,00%
Eredménytartalék	-56 242	-2,2%	0	-	-51 138	-2,1%	5 104	-9,08%
Lekötött tartalék	27 000	1,1%	0	-	27 000	1,1%	0	0,00%
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	10 794	0,4%	-5 692	-10,3%	-2 355	-0,1%	-13 149	-121,82%
Céltartalékok	9 279	0,4%	0	-	0	-	-9 279	-100,00%
Kötelezettségek	2 292 211	90,5%	51 916	94,2%	2 233 580	90,4%	-58 631	-2,56%
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	2 195 122	86,7%	41 554	75,4%	2 116 628	85,7%	-78 494	-3,58%
Rövid lejáratú köt.	97 089	3,8%	10 362	18,8%	116 952	4,7%	19 863	20,46%
Passzív időbeli elhatárolás	214 164	8,5%	8 848	16,1%	231 887	9,4%	17 723	8,28%
Porrások összesen	2 530 206	100,0%	55 072	100,0%	2 471 974	100,0%	-58 232	-2,30%

3.2. Vagyoni helyzet

A 2017. évben a társaság 29.589 e Ft adózott eredményt ért el. Ezzel a saját tőke a korábbi évek veszteségei miatti negatív értékről 3.758 e Ft pozitív értékkel helyreállt, kismértékben meghaladva, az alapító okirat szerinti 3.100 e Ft jegyzett tőkét.

A 2018. évben 10 794 e Ft adózott eredménnyel és 14.552 e Ft nagyságú saját tőkével zártunk. 2019. évben az elmúlt évek vagyonkezelt-eszköznyilvántartási tételeit korrigálva, az MNV Zrt-vel egyeztetve, valamint az előző évek pályázati elszámolásainak

eredményhatását is korrigálva, továbbá több kisebb összegű megelőző évi könyvelési tételt korrigálva.

-a beszámoló 3.oszlopában 5.692 e Ft veszteséget ennek következményeként 5.692 e Ft saját tőke csökkenést állítottunk be.

-a tárgyévre vonatkozóan 2.355 e Ft veszteséggel zártuk az évet és a saját tőkénk összege 6.507 e Ft-ra csökkent.

3.3. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya a kapott támogatások révén biztosítani tudta a folyamatos közfeladatellátást.

3.4. Jövedelmezőség

Mivel a társaság közhasznú feladatokat lát el nonprofit jelleggel ezért a gazdálkodását nem a jövedelmezőségi szempontok, hanem a források hatékony felhasználása, takarékos gazdálkodás jellemzik. Megszerzett bevételei a támogatási szerződéseiben elszámolni nem tudott, de a gazdálkodása során felmerült költségeit finanszírozzák.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A mérlegben az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt nem változott.

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Forum Hungaricum Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft sem az előző évben, sem a tárgyévben nem alkalmazta a valós értéken történő értékelés lehetőségét.

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége. a Mandától jogutódként átvett per, melynek pervesztés esetén a költsége a Társaságot terheli.

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegben kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

A 2019-es üzleti év könyvvizsgálatához kapcsolódóan feltárásra került, hogy a 2017-es és 2018-as évek során az alábbi tételek tévesen kerültek elszámolásra. A hibaösszegek beleestek a jelentős hiba tartományba így 2019-re 3 oszlopos beszámolót készítettünk a 2017-es és 2018-as eltérések korrigálására.

- Az MNV Zrt 2020. februári levelében tájékoztatott arról, hogy 2017-ben nem a megfelelő bekerülési értékkel vettük át a vagyionkezelésbe adott eszközöket. Ennek nyomán tévesen lettek számolva az értékcsökkenések, a halasztott bevételeink és így ezeknek az eszközöknek a nettó értéke sem volt jó.

Az eszközök bruttó értékét 347.948.848-Ft-tal csökkenteni kellett.

Az értékcsökkenést csökkenteni kellett 389.502.981-Ft-tal.

A vagyionkezelt eszközeink nettó értéke így 41.554.133-Ft-tal növekedett.

- A 2018-as SZT/117621 támogatási szerződésünk elszámolásából a támogatást nyújtó nem fogadott el 11.035.143-Ft - ot. Ez a tétel a már lezárt 2018-as év eredményét rontotta

- A 2018-as 10157/28/00250 18/12 számú közfoglalkoztatási támogatási szerződésből 2018-ra esett 13.960.677-Ft. Szintén a 2018-as évvizsát követően tudjuk elszámolni, mint eredmény javító tételt.

- MANDA forrásból megvalósult beruházás 2017-re eső részét állítottuk be utólag halasztott bevételként 2.676.739-Ft értékben, mint eredmény javító tételt
- MANDA forrásból téves feloldás visszairásaként 2017.évre 11.525.415-Ft lett eredmény rontó tételként beállítva
- SZOCHO önellenőrzés 2018-ra, kiküldetések rendezése 2018-ra, téves écs - kulcsokkal számolt értékcsökkenések korrekciója 2017-re és 2018-ra, bér korrekció 2018-ra, szakképzési hozzájárulás 2018-as korrekció tételek összeszámított eredményt rontó hatása 431.109-Ft

4.1. Befektetett eszközök (vagyonkezelt eszközök nélkül)

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének, illetve értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékbe- lyesbítése	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	0	38 853	0	0	0	0	38 853
2. Beszerzés-fehőítés (aktiválás)	0	0	37 395	0	0	0	0	37 395
3. Térítés nélk.átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Selejtezés, részselejt	0	0	-778	0	0	0	0	-778
9. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	75 470	0	0	0	0	75 470
13. Értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	10 951	0	0	0	0	10 951
14. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	8 277	0	0	0	0	8 277
15. Előző évi tervszerinti leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Terven felüli écs. visszafása	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Térítés nélk.átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Leltári többlet	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Térítés nélk.átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Társaságba vitt	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Selejtezés	0	0	-778	0	0	0	0	-778
24. Hiány	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Értékcsökkenés záró állománya	0	0	18 450	0	0	0	0	18 450
28. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	27 902	0	0	0	0	27 902
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	57 020	0	0	0	0	57 020

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 értékelésének módosítása	Összesen
1. Bruttó érték nyitó állománya	0	5 720	191 909	0	0	0	0	197 629
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)			43 324		43 324			86 648
3. Térítés nélk.átvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélk.átadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt		-3 835	-6 271					-10 106
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből					-43 324			-43 324
12. Aktiválás előző évi beszerzésből					0			0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	0	1 885	228 962	0	0	0	0	230 847
15. Értékcsökkenés nyitó állománya	0	5 720	51 407	0	0	0	0	57 127
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	0		60 837					60 837
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi terven felüli leírás								0
19. Terven felüli écs. visszairása								0
20. Térítés nélk.átvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélk.átadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés		-3 835	-6 271					-10 106
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értékcsökkenés záró állománya	0	1 885	105 973	0	0	0	0	107 858
30. Nyitó állomány nettó értéke	0	0	140 502	0	0	0	0	140 502
31. Záró állomány nettó értéke	0	0	122 989	0	0	0	0	122 989

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlási módját az alábbi táblázat mutatja be mérlegtételenként.

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Lineáris	Degresz-szív	Tej. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	8 277	0	0	0	8 277	0	0
Vagyonkezelt imm.javak	24 672	0	0	0	24 672	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	32 949	0	0	0	32 949	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0
Vagyonkezelt ingatlan	40 365	0	0	0	40 365	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 000	0	0	0	49 000	0	0
Vagyonkezelt eszközök	55 011	0	0	0	55 011	0	0
Kisértékű tárgyeszközök	11 837	0	0	0	11 837	0	0
Tárgyi eszközök összesen	156 213	0	0	0	156 213	0	0
Mindösszesen:	189 162	0	0	0	189 162	0	0

A táblázatban szereplő értékek a saját és a vagyonkezelt eszközök értékcsökkenését egyaránt tartalmazzák. A vagyonkezelt eszközök 2019. évi értékcsökkenése 120. 048 E Ft, mely összeg elengedett visszapótlási kötelezettségként a bevételek között is szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft a fordulónapon 5. 903 e Ft értékben rendelkezett befektetett pénzügyi eszközzel, amely összeg a bérbeadó részére kifizetett óvadékkal azonos.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.2. Forgóeszközök

A Társaság a beszámoló elkészítésekor nem rendelkezett készlet állománnyal.

A Társaság a beszámoló elkészítésekor 49 e Ft értékben rendelkezett vevőköveteléssel.

adatok ezer Ft-ban

Lejárat	Előző év	Megoszlás	Tárgy év	Megoszlás	Változás
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft
Határidőn belüli	0	-	0	-	0
Határidőn túli:	0	-	49	100,00%	49
Értékvesztés	0	-	0	-	0
Összesen, mérlegérték:	0	-	49	100,00%	49

Az egyéb követelések az alábbi tételeket tartalmazza:

adatok ezer Ft - ban

Mégnevezés	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
ÁFA	1 300	20,6%	84	100,0%	386	8,0%	-914	-70,31%
TB ellátások	1 711	27,2%	0	-	580	12,1%	-1 131	-66,10%
Egyéb követelés	525	8,3%	0	-	834	17,3%	309	58,86%
HIPA	2 712	43,1%	0	-	0	-	-2 712	-100,00%
Gépjárműadó	49	0,8%	0	-	49	1,0%	0	0,00%
Közf. Támogatások	0	-	0	-	1 463	30,4%	1 463	-
Egészségügyi hozzájárulás	0	-	0	-	15	0,3%	15	-
TAO	0	-	0	-	1 485	30,9%	1 485	-
Összesen (Mérlegérték):	6 297	100,0%	84	100,0%	4 812	100,0%	-1 485	-23,58%

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

4.3. Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Mégnevezés	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bevétel elhatárolások összesen:	200	1,86%	13 961	100,00%	200	11,84%	0	100,00%
Bevétel elhatárolások összesen:	200	1,86%	13 961	100,00%	200	11,84%	0	100,00%
Egyéb	1 477	13,77%	0	-	811	48,02%	-666	54,91%
Biztosítás	799	7,45%	0	-	589	34,87%	-210	73,72%
Bérleti díj	8 159	76,09%	0	-	0	-	-8 159	0,00%
Hirdetés	89	0,83%	0	-	89	5,27%	0	-100,00%
Költség elhatárolások összesen:	10 524	98,14%	0	0,00%	1 489	88,16%	-9 035	14,15%
Halasztott ráfordítások összesen:	0	0,00%	0	-	0	-	0	-
Mindösszesen:	10 724	100,00%	13 961	100,00%	1 689	100,00%	-9 035	15,75%

4.4. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Összesen
<i>Nyitó egyenleg</i>	3 100	0	29 900	-56 242	27 000	0	10 794	14 552
Növekedés								
Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	2	0	0	0	2
Előző évek módosítása	0	0	0	-5 692	0	0	0	-5 692
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba	0	0	0	10 794	0	0	0	10 794
Tárgy évi eredmény	0	0	0	0	0	0	-2 355	-2 355
Növekedés összesen	0	0	0	5 104	0	0	-2 355	2 749
Csökkenés								
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba	0	0	0	0	0	0	10 794	10 794
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	10 794	10 794
<i>Záró egyenleg</i>	3 100	0	29 900	-51 138	27 000	0	-2 355	6 507

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőkét a tulajdonos 2011. november 27-én kelt 9/2011.számú határozatában 100 E Ft-tal megemelte így a társaság jegyzett tőkéje 3.100 E Ft-ra emelkedett. Ezt követően, a tárgyévben a jegyzett tőke nem módosult.

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Lekötött tartalék jogcímei

A 2012. július 23-án kelt 8/2012. számú Alapítói Határozat alapján a saját tőke és a jegyzett tőke arányának helyreállítása érdekében 18.000 E Ft pótbefizetést rendelt el, mely a lekötött tartalék sorára került elszámolásra. A pótbefizetés visszafizetésének időpontja 2014. július 31-e, azonban Társaságunk kezdeményezte a visszafizetési határidő 2015. évre való halasztását. A pótbefizetés visszafizetésének határideje 2015. július 31-e volt, mely időpontban a társaság nem fizette vissza a pótbefizetés összegét.

A 2013. július 9-én kelt, 11/2013. számú alapítói határozat a 2012. évi negatív eredményre való tekintettel 9.000 E Ft tulajdonosi pótbefizetést rendelt el, mely lekötött tartalékként

került elszámolásra. A pótbefizetés visszafizetési határideje 2015. július 31-e, mely időpontban a társaság nem fizette vissza a pótbefizetés összegét.

A 265/2015. (VII.30.) sz. Alapítói Határozat alapján, az összesen 27.000 E Ft összegű pótbefizetés visszafizetésére megállapított 2015. július 31. határidő, hatályon kívül helyezésre került.

Értékhelyesbítések alakulása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével így nincs értékhelyesbítése.

4.5. Céltartalékok

A társaság 2019-ben céltartalékot nem képzett és az eddig megképzett céltartalékait feloldotta.

A feloldásra kerülő céltartalékok képzési jogcíme:	Összeg (E Ft-ban)
2012. évi TAO, IPA	2 395
2013. évi SZJA és EHO	4 586
2012-2013. évi helyesbítő számlák miatti önellenőrzés	2 298
Összesen:	9 279

4.6. Kötelezettségek

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek:

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök szerepelnek. Az ahhoz kapcsolódó egyéb hosszú lejáratú kötelezettség előző évi záró értéke 2.195.122 e Ft volt, az előző éveket érintő módosítás 41. 554 e Ft. A tárgy évi mérlegérték 2.116.628 e Ft.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évék módosítása	Tárgy év
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállások)	18 789	0	7 121
Váltótartozások	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal	0	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	78 300	10 362	109 831
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
Összesen:	97 089	10 362	116 952

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
SZJA	11 483	14,7%	0	-	13 598	12,4%	2 115	18,42%
EHO	1 687	2,2%	0	-	0	-	-1 687	-100,00%
Cégauto adó	356	0,5%	0	-	356	0,3%	0	0,00%
Egészségügyi és munkaerő-piaci jár.	5 767	7,4%	0	-	6 472	5,9%	705	12,22%
Jóvedelem elszámolási szla	35 521	45,4%	-57	-0,6%	32 166	29,3%	-3 355	-9,45%
Nyugdíjbiztosítási alapot megill. befiz. köt.	6 925	8,8%	0	-	7 707	7,0%	782	11,29%
Szociális hozzájárulás	12 457	15,8%	23	0,1%	14 512	13,2%	2 055	16,50%
Szakképzés	1 056	1,3%	-7	-0,1%	1 033	0,9%	-23	-2,18%
Fel nem használt támogatások	0	-	0	-	32 383	29,5%	32 383	-
TAO	159	0,2%	-662	-6,4%	0	-	-159	-100,00%
Egyéb t/j	1 295	1,7%	11 065	107,0%	513	0,5%	-782	-60,39%
Rehabilitációs hj.	1 594	2,0%	0	-	1 091	1,0%	-503	-31,56%
Összesen (Mérlegérték):	78 300	100,0%	10 362	100,0%	109 831	100,0%	31 531	40,27%

4.7. Passzív időbeli elhatárolások

A bevételek és költségek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Működési támogatás	40 586	18,95%	0	-	40 635	17,52%	49	100,12%
Bevétel elhatárolások összesen	40 586	18,95%	0	-	40 635	17,52%	49	100,12%
Könyvelés, bérszámfejtés	1 674	0,78%	0	-	1 181	0,51%	-493	-70,55%
Rezsi költség	7 903	3,69%	0	-	3 791	1,63%	-4 112	-47,97%
Egyéb	2 821	1,32%	0	-	6 622	2,86%	3 801	234,74%
Költség elhatárolások összesen	12 398	5,79%	0	-	11 594	5,00%	-804	93,52%
Közfogl. támogatás	11 388	5,32%	0	-	12 045	5,19%	657	105,77%
Manda támogatás	26 984	12,59%	8 848	100,00%	26 119	11,26%	-865	-96,79%
EMMI támogatás	89 399	41,74%	0	-	118 886	51,27%	29 487	132,98%
MNV támogatás	33 409	15,60%	0	-	22 608	9,75%	-10 801	-67,67%
Halasztott bevételek összesen	161 180	75,26%	8 848	100,00%	179 658	77,48%	18 478	11,46%
Mindösszesen:	214 164	100,00%	8 848	100,00%	231 887	100,00%	17 723	8,28%

A működési támogatások értéke az előző évben a halasztott bevételek közül átsorolásra került a működési támogatások közé az összehasonlíthatóság biztosítása érdekében.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Adatok változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	13 233	0	9 403	-3 830	-28,94%
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
Egyéb bevételek	1 162 721	-395 342	1 047 710	-115 011	-9,89%
Anyagjellegű ráfordítások	271 197	0	205 568	-65 629	-24,20%
Személyi jellegű ráfordítások	719 008	-12	651 122	-67 886	-9,44%
Értékcsökkenési leírás	170 557	-388 976	189 162	18 605	10,91%
Egyéb ráfordítás	3 991	0	13 763	9 772	244,85%
Üzemi eredmény	11 201	-6 354	-2 502	-13 703	-122,34%

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Forum Hungaricum Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év	Változás %
Belépőjegy	9 864	0	6 404	64,92%
Ingtalan hasznosítási díj	3 137	0	2 999	95,60%
Költségtérítési átalány	232	0	0	0,00%
Összesen:	13 233	0	9 403	71,06%

Export árbevétel bemutatása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Egyéb bevételek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év	Változás %
Vagyonezeszk.visszapótlköt..	136 516	-389 503	120 048	87,94%
Kapott támogatás	1 007 242	-5 923	909 721	90,32%
Egyéb bevétel	18 963	84	17 941	94,61%
Összesen:	1 162 721	-395 342	1 047 710	90,11 %

2019 év során kapott támogatások és azok 2019-ben felhasznált része:

Támogató szervezet: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Szerződés száma: 33168/2019/PKF

Szerződés összege: 548.000.000-Ft

2019-ben felhasznált: 487.364.342-Ft

Halasztott bev.(beruh) 60.602.838-Ft

Fel nem használt előleg 32.820-Ft

Támogató szervezet: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Szerződés száma: 12141/2019/PKF

Szerződés összege: 50.400.000-Ft

2019-ben felhasznált: 50.234.308-Ft

Fel nem használt előleg 165.692-Ft

Támogató szervezet: Emberi Erőforrások Minisztériuma

Szerződés száma: 16470/2019 szerződéses időszak 2019.01.01-2020.03.31-ig

Szerződés összege: 200.000.000-Ft

2019-ben felhasznált: 167.815.383-Ft

Fel nem haszn előleg 32.184.617-Ft

Támogató szervezet: Budapest Főváros Kormányhivatala

Szerződés száma: 10157/28/00250

Szerződés összege: 121.332.902-Ft szerződéses időszak: 2018.07.10-2019.02.28.

2018-ban felhasznált 90.638.232-Ft

2019-ben felhasznált: 27.900.966-Ft

Halasztott bev.(beruh) 2793704-Ft

Támogató szervezet: Budapest Főváros Kormányhivatala

Szerződés száma: BP/0701/8943-6/2019

Szerződés keret összege: 141.068.182-Ft

Keretből eddig összesen felhasznált: 112.960.117-Ft

2019.ben felhasznált 108.129.854-Ft

Halasztott bev.(beruh) 4.830.263-Ft

Támogató szervezet: Budapest Főváros Kormányhivatala

Szerződés száma: BP-03/06/022260-1/2019

Szerződés összege: 8.592.315-Ft

2019-ben felhasznált: 8.592.315-Ft-Ft

5.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek, ráfordítások alakulása és megoszlása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	47 833	0	42 369	-5 464	-11,42%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	215 301	0	157 479	-57 822	-26,86%
Egyéb szolgáltatások értéke	7 983	0	5 720	-2 263	-28,35%
Eladott áruk beszerzési értéke	80	0	0	-80	-100,00%
Eladott (közvetített) szolg. értéke	0	0	0	0	-
Anyagjellegű ráfordítások	271 197	0	205 568	-65 629	-24,20%
Bérköltség	587 102	-58	524 892	-62 210	-10,60%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	20 075	30	27 919	7 844	39,07%
Bérfárulékok	111 831	16	98 311	-13 520	-12,09%
Személyi jellegű ráfordítások	719 008	-12	651 122	-67 886	-9,44%
Immateriális javak értékcsökkenés	29 073	0	32 949	3 876	13,33%
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	141 484	0	156 213	14 729	10,41%
Értékcsökkenési leírás	170 557	-388 976	189 162	18 605	10,91%
Mindösszesen:	1 160 762	-388 988	1 045 852	-114 910	-9,90%

Egyéb ráfordítások összetételét az alábbi táblázat mutatja:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Előző évek módosítása		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Azók, illetékek	1 200	30,1%	0	-	1 426	10,4%	226	118,83%
Bírságok, késedelem pótlékok, perkltg	799	19,0%	0	-	245	1,8%	-514	32,28%
Egyéb	2 032	50,9%	0	-	12 092	87,8%	10 060	595,08%
Összesen:	3 991	100,0%	0	0,0%	13 763	100,0%	9 772	244,85%

Pénzügyi eredmény:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	EFt	%	EFt	%	EFt	%
Kapott osztalék és részesedés	0	-	0	-	0	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0%	0	0%	0	-
Lekötött betét kamata	0	-	0	-	0	-
Egyéb pénzügyintézetektől kapott kamat	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	118	100%	160	100%	42	136%
Forgóeszközök után kapott kamatok, hozamok	0	-	0	-	0	-
Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	118	100%	160	100%	42	136%
Devizaátvezetések árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek bevételei	118	100%	160	100%	42	136%
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0%	0	0%	0	-
Pénzügyintézet részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Egyéb fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesítése	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	16	100%	13	100%	-3	81%
Külföldi pénzügyintézetekre szóló követelésekkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	16	100%	13	100%	-3	81%
Devizaátvezetések árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés	0	-	0	-	0	-
Pénzügyi műveletek ráfordításai	16	100%	13	100%	-3	81%
Pénzügyi műveletek eredménye	102		147		45	144%

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Társasági adó megállapítása

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft -nél a társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően került sor. A társaság ügyvezetője javasolja, hogy a Társaság az adózott eredményt eredménytartalékba helyezze.

Adóalap módosító tételek

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	11 303	-2 355
Adóalap növelő tételek		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	170 557	189 162
-Egyéb	0	2 248
Növelő tételek összesen	170 557	191 410
Adóalap csökkentő tételek		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	170 557	189 162
-Elhatárolt veszteség	5 653	0
-Céltartalék megszűnése	0	9 279
Csökkentő tételek összesen	176 210	198 441
Adóalap	5 650	-9 386
Számított adó	509	0
Fizetendő adó	509	0
Adózott eredmény	10 794	-2 355

Az előző éveket érintő módosítások -662 eFt TAO csökkenést eredményeztek.

5.4. Eredmény

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	11 303	-2 355
Fizetendő adó	509	0
Adózott eredmény	10 794	-2 355

Személyi jellegű költségek és létszámadatok:

adatok ezer Ft-ban

Mégnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	252	14	266	172	16	188
- ebből közfogl	173			97		
Béreköltség (E Ft)	556 202	30 900	587 102	480 027	44 915	524 942
- ebből közfogl	211 881			119 850		
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	19 018	1 057	20 075	25 530	2 389	27 919
- ebből közfogl	4 662			451		
Bérbírlékok (E Ft)	105 945	5 886	111 831	89 899	8 412	98 311
- ebből közfogl	24 371			13 807		

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Forum Hungaricum Nonprofit Kft nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Várható tervek a következő üzleti évekre

Működési terv és Pénzügyi terv részletezése a Társaság 2019. évre vonatkozó Üzleti Tervében és mellékleteiben.

7. Vagyonkezelt eszközök értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyon értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriá- lis javakra adott előlegek	Immateriá- lis javak értékhe- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	0	0	123 362	0	0	0	0	123 362
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)			0					0
3. Térítés nélkül vétel								0
4. Leltári többlet			0					0
5. Térítés nélkül átadás								0
6. Társaságba vitt								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
12. Bruttó érték záró állománya	0	0	123 362	0	0	0	0	123 362
13. <i>Értékcsökkenés nyitó állománya</i>	0	0	49 345	0	0	0	0	49 345
14. Tárgyévi tervszerinti leírás			24 672					24 672
15. Előző évi tervszerinti leírás								0
16. Tárgyévi terven felüli leírás								0
17. Terven felüli écs. visszairás a								0
18. Térítés nélkül vétel								0
19. Leltári többlet								0
20. Térítés nélkül átadás								0
21. Társaságba vitt								0
22. Értékesítés								0
23. Selejtezés								0
24. Hiány								0
25. Megsemmisülés								0
26. Átsorolás (megbontás, összevezetés)								0
27. Értékcsökkenés záró állománya	0	0	74 017	0	0	0	0	74 017
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	74 017	0	0	0	0	74 017
29. Záró állomány nettó értéke	0	0	49 345	0	0	0	0	49 345

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Beruházásokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	Összesen
7. Bruttó érték nyitó állománya	2 113 915	0	239 279	0	0	0	0	2 353 194
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)			0		0			0
3. Térítés nélkülvétel								0
4. Leltári többlet								0
5. Térítés nélkülatadás								0
6. Társaságba apportálás								0
7. Értékesítés								0
8. Selejtezés, részselejt								0
9. Hiány								0
10. Megsemmisülés								0
11. Aktiválás tárgyévi beszerzésből					0			0
12. Aktiválás előző évi beszerzésből					0			0
13. Átsorolás								0
14. Bruttó érték záró állománya	2 113 915	0	239 279	0	0	0	0	2 353 194
15. Értékcsökkenés nyitó állománya	80 730	0	109 805	0	0	0	0	190 535
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	40 365		55 011					95 376
17. Előző évi tervszerinti leírás								0
18. Tárgyévi terven felüli leírás								0
19. Terven felüli écs. visszafizetés								0
20. Térítés nélkülvétel								0
21. Leltári többlet								0
22. Térítés nélkülatadás								0
23. Társaságba apportálás								0
24. Értékesítés								0
25. Selejtezés								0
26. Hiány								0
27. Megsemmisülés								0
28. Átsorolás								0
29. Értékcsökkenés záró állománya	121 095	0	164 816	0	0	0	0	285 911
30. Nyitó állomány nettó értéke	2 033 185	0	129 474	0	0	0	0	2 162 659
31. Záró állomány nettó értéke	1 992 820	0	74 463	0	0	0	0	2 067 283

Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban			
Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	230 142	161 147
1/a.	Adózás előtti eredmény ±	11 303	-2 355
1/b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-19 583	-59 275
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +/-	-8 280	-61 630
2.	Elszámolt amortizáció (+/-)	170 557	189 162
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	-9 277
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	15 460	-11 668
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-1 418	21 169
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	48 332	8 875
9.	Vevőkövetelés változása ±	279	-49
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül)-változása ±	14 142	1 569
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-8 421	22 996
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-509	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)	-135 131	-81 166
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-135 026	-80 732
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-105	-434
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)	-117 054	-60 773
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	19 583	59 275
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-136 637	-120 048
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-22 043	19 208
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +/-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-	-22 043	19 208
	Nyitó pénzeszköz állomány	165 718	143 675
	Záró pénzeszköz állomány	143 675	162 883

Budapest, 2020. augusztus 18.