

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

**Forum Hungaricum Nonprofit Kft**

1012, Budapest, Márvány utca 18.

**Kiegészítő melléklet**

**2020.**

**Fordulónap:** 2020. december 31  
**Beszámolási időszak:** 2020. január 1. – 2020. december 31.

Budapest, 2021. április 20.

Lovas Lajos  
ügyvezető



Statisztikai számjeli: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-346957

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31.

MÉRLEG "A" változat  
ESZKÖZÖK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18.sor)</b>	2 302 541	0	2 188 667
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9.sorok)</b>	106 364		91 646
3.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5.	Vagyoni értékű jogok	106 364		91 646
6.	Szellemi termékek	0		0
7.	Üzleti vagy cégérték	0		0
8.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)</b>	2 190 274		2 090 500
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 992 820		1 953 847
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	197 454		136 653
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)</b>	5 903	0	6 521
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	5 903		6 521
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	<b>B. FORGÓESZKÖZÖK (30.+37.+46.+53.sor)</b>	167 744	0	179 284
30.	<b>I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)</b>	0	0	0
31.	Anyagok	0		0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0		0
34.	Késztermékek	0		0
35.	Áruk	0		0
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	<b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>	4 861		14 993
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	49		6 050
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40.	Követelések jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
42.	Váltókövetelések	0		0
43.	Egyéb követelések	4 812		8 943
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)</b>	0		0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>	162 883	0	164 291
54.	Pénztár, csekkek	73		213
55.	Bankbetétek	162 810		164 078
56.	<b>C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sorok)</b>	1 689	0	73 372
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	200		71 248
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 489		2 124
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)</b>	2 471 974	0	2 441 323

Budapest, 2021. április 20



Vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-346957

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. december 31.

**MÉRLEG "A" változat  
FORRÁSOK**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítással	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	<b>D. SAJÁT TŐKE</b> (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	6 507	0	-4 231
62.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	3 100		3 100
63.	58.sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
64.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	0		0
65.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	29 900		29 900
66.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-51 138		-53 493
67.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	27 000		27 000
68.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b> (69.-70.sorok)	0		0
69.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	-2 355		-10 738
72.	<b>E. CÉLTARTALÉKOK</b> (73.-75.sorok)	0	0	0
73.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
74.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
75.	Egyéb céltartalék	0		0
76.	<b>F. KÖTELEZETTSÉGEK</b> (77.+82.+92.sor)	2 233 580	0	2 291 593
77.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b> (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 sz.	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b> (83.-91.sorok)	2 116 628	0	2 017 032
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 sz.	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	2 116 628		2 017 032
92.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b> (93.és 95.-104.sorok)	116 952	0	274 561
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)	7 121		3 377
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 sz.	0		0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	109 831		271 184
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Számazékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	<b>G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b> (106.-108.sorok)	231 887	0	153 961
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	40 635		504
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 594		9 948
108.	Halasztott bevételek	179 658		143 509
109.	<b>FORRÁSOK(PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (61.+72.+76.+105.sor)	2 471 974	0	2 441 323

Budapest, 2021. április 20

P.H.

Vállalkozás vezetője (képviselet)



Statistikai számjel: 21931082-7490-572-01

Cégjegyzék száma: 01-09-346957

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2020. 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	9 403		13 532
2.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	<b>ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01.+02.)</b>	<b>9 403</b>		<b>13 532</b>
3.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	<b>AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03.+04.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
III.	<b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>	<b>1 047 710</b>		<b>971 971</b>
	III.sorból: visszaírt értékvesztés	0		0
5.	Anyagköltség	42 369		32 498
6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	157 479		131 020
7.	Egyéb szolgáltatások értéke	5 720		6 029
8.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	<b>ANYAG JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>205 568</b>	<b>0</b>	<b>169 547</b>
10.	Béreköltség	524 951		519 209
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	27 889		26 095
12.	Bérfelrakások	98 295		83 642
V.	<b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)</b>	<b>651 135</b>		<b>628 946</b>
VI.	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>189 175</b>		<b>169 136</b>
VII.	<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>13 737</b>	<b>0</b>	<b>29 221</b>
	VII.sorból: értékvesztés	0		0
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-2 502</b>	<b>0</b>	<b>-11 347</b>
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	160		619
	17.sorból: értékelési különbözet	0		0
VIII.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>160</b>		<b>619</b>
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	18.sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	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	13		10
	22.sorból: értékelési különbözet	0		0
IX.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)</b>	<b>13</b>		<b>10</b>
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>147</b>		<b>609</b>
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)</b>	<b>-2 355</b>	<b>0</b>	<b>-10 738</b>
X.	<b>ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>			<b>0</b>
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)</b>	<b>-2 355</b>	<b>0</b>	<b>-10 738</b>

Budapest, 2021. április 20



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 könyvvizetés 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.....	12
2.10.	Devizás tételek értékelése.....	12
2.11.	Értécsökkenési leírás elszámolása.....	12
2.12.	Értékvesztések elszámolása.....	13
2.13.	Értékhelyesbítések, valós értéken történő értékelés alkalmazása.....	13
2.14.	Alapítás-át szervezés költségei.....	13
2.15.	Kísérleti fejlesztés aktiválása.....	13
2.16.	Vásárolt készletek értékelése.....	13
2.17.	Céltartalék-képzés szabályai.....	13
2.18.	Leltározási szabályok.....	14
2.19.	Pénzkezelési szabályok.....	14
2.20.	Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk.....	14
3.	Elemzések.....	15
3.1.	Mérleg tételek megoszlása.....	15
3.2.	Vagyoni helyzet.....	15
3.3.	Likviditás és fizetőképesség.....	16
3.4.	Jövedelmezőség.....	16
4.	Mérleghez kapcsolódó kiegészítések.....	16
4.1.	Befektetett eszközök (vagyonkezelte eszközök nélkül).....	18
4.2.	Forgóeszközök.....	21
4.3.	Aktív időbeli elhatárolások.....	21
4.4.	Saját tőke.....	22
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.....	27
5.3.	Ráfordítások.....	29
5.4.	Eredmény.....	31
6.	Tájékoztató adatok.....	32
7.	Cash flow kimutatás.....	36



## 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.; 2020. május 19.
- 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 2020. január 01. – 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. 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 Élménypark”.

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 2020-as évben az EMMI fejezeti kezelésű előirányzatából, kulturális közfeladatok ellátására kapott: 598,1 M Ft, ezen belül 50,4 Mft bérfejlesztési célú, valamint az országos programjának megvalósítására kapott 100 Mft támogatásából finanszírozta, azaz mindösszesen 698,1M Ft-ból.

A befolyt támogatási összegek lehetővé tették a folyamatos és maradéktalan feladatellátást. A Társaságnak az előző évhez kapcsolódó téves elszámolási besorolása, valamint jogelődje ellen indított peres eljárás lezárása következtében egyéb bevétellel nem fedezhető ráfordításai keletkeztek amik miatt veszteségesen zárta az üzleti évet. A veszteség

következtében a saját tőke a törzstőke (3,1M Ft-os) értékének 50%-a alá csökkenve - 4.231.eFT lett. Ez a saját tőke rendezését teszi szükségessé.

### 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: Papp Gábor, 135354

#### 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 Társaság székhelyén is megtekinthetők: 1012 Budapest, Márvány u.18. címen.



## 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 2019. december 31-ig a könyvelési feladatokat a HSSC Kft (1033, Budapest, Hajógyári sziget 132) végezte, 2020.január 1-től kezdődően ugyanezeket a feladatokat a Társaság maga látja el.

### 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 koronavírus járvány miatt a számviteli politika mérlegkészítésre vonatkozó előírását a 2019-es üzleti év tekintetében társaságunk megváltoztatta. A mérlegkészítés időpontja: 2020. június 30. volt.

A 2020-as üzleti év vonatkozásában a számviteli politikánkban visszaállítottuk az eredeti: a tárgyévet követő év február 28. napja mérlegkészítési időpontot.

Az azonnali értékcsökkenéssel elszámolandó eszközeink egyedi beszerzési értékének felső határa 200.000-Ft lett

### 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
Leltár- analitika egyeztetése	minden leltározásnál

## 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: 2021. év február 28.

## 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. Értécsökkenési leírás elszámolása

### Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

### Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása



A 200 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 történhet. 2020-ban értékvesztés nem került elszámolásra.

#### **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 2020. 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 pénzkezelési szabályzatunkban változott a napi záró készpénzállomány maximális összege mindhárom házipénztárunkban egyformán 300.000-Ft-ról 500.000,-Ft-ra.

## 2.20. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A társaság tevékenységére vonatkozóan közhasznúsági cégbejegyzés történt 2019.09.02-án.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Mérlegtételek megoszlása

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>2 302 541</b>	<b>93,1%</b>	<b>2 188 667</b>	<b>89,7%</b>	<b>-113 874</b>	<b>-4,95%</b>
Immateriális javak	106 364	4,3%	91 646	3,8%	-14 718	-13,84%
Tárgyi eszközök	2 190 274	88,6%	2 090 500	85,6%	-99 774	-4,56%
Befektetett pénzügyi eszk.	5 903	0,2%	6 521	0,3%	618	10,47%
<b>Forgóeszközök</b>	<b>167 744</b>	<b>6,8%</b>	<b>179 284</b>	<b>7,3%</b>	<b>11 540</b>	<b>6,88%</b>
Készletek	0	-	0	-	0	-
Követelések	4 861	0,2%	14 993	0,6%	10 132	208,43%
Értékpapírok	0	-	0	-	0	-
Pénzeszközök	162 883	6,6%	164 291	6,7%	1 408	0,86%
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>1 689</b>	<b>0,1%</b>	<b>73 372</b>	<b>3,0%</b>	<b>71 683</b>	<b>4244,11%</b>
<b>Eszközök összesen</b>	<b>2 471 974</b>	<b>100,0%</b>	<b>2 441 323</b>	<b>100,0%</b>	<b>-30 651</b>	<b>-1,24%</b>

adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
<b>Saját tőke</b>	<b>6 507</b>	<b>0,2%</b>	<b>-4 231</b>	<b>-0,2%</b>	<b>-10 738</b>	<b>-165,02%</b>
Jegyzett tőke	3 100	0,1%	3 100	0,1%	0	0,00%
Tőke tartalék	29 900	1,2%	29 900	1,2%	0	0,00%
Eredménytartalék	-51 138	-2,1%	-53 493	-2,2%	-2 355	4,61%
Lekötött tartalék	27 000	1,1%	27 000	1,1%	0	0,00%
Értékelési tartalék	0	-	0	-	0	-
Adózott eredmény	-2 355	-0,1%	-10 738	-0,4%	-8 383	355,97%
Céltartalékok	0	-	0	-	0	-
<b>Kötelezettségek</b>	<b>2 233 580</b>	<b>90,3%</b>	<b>2 291 593</b>	<b>93,8%</b>	<b>58 013</b>	<b>2,60%</b>
Hátrasorolt köt.	0	-	0	-	0	-
Hosszú lejáratú köt.	2 116 628	85,6%	2 017 032	82,6%	-99 596	-4,71%
Rövid lejáratú köt.	116 952	4,7%	274 561	11,2%	157 609	134,76%
<b>Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>231 887</b>	<b>9,5%</b>	<b>153 961</b>	<b>6,4%</b>	<b>-77 926</b>	<b>-33,61%</b>
<b>Források összesen</b>	<b>2 471 974</b>	<b>100,0%</b>	<b>2 441 323</b>	<b>100,0%</b>	<b>-30 651</b>	<b>-1,24%</b>

#### 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 2019. évre vonatkozóan 2.355 e Ft veszteséggel zártuk az évet és a saját tőkénk összege 6.507 e Ft-ra csökkent.

A 2020. év 10.738 e Ft veszteséggel zárult, így saját tőke -4.231.e Ft-ra csökkent. Gazdasági környezetünk és működési sajátosságaink miatt ez nem veszélyezteti a likviditásunkat, nem jár kockázat növekedéssel a partnereink irányában. Azonban a jogszabályi előírásoknak megfelelően a saját tőke értékének rendezése válik szükségessé.

### 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 és a takarékos gazdálkodás jellemzik.

## 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 számviteli 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.

Társaságunknak a megelőző években a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő kötelezettségeként a Mandától jogutódként átvett perben 2020.12.15-én jogerős ítélet született. Ennek eredményeként 4.141.043-Ft-ot kellett megfizetnünk. A tételt beállítottuk 2020-ban az egyéb ráfordításaink közé és 2021.03.09-én átutaltuk.

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



## 4.1. Befektetett eszközök

## Állományváltozás alakulása

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

## IMMATERIÁLIS JAVAK

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás-átszervezés aktívált értéke	Kísérteti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni 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	198 831	0	0	0	0	198 831
2. Beszerzés-felújítás (aktiválás)	0	0	37 179	0	0	0	0	37 179
8. Selejtezés, részelejt	0	0	-1 490	0	0	0	0	-1 490
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	234 521	0	0	0	0	234 521
13. <i>Értékcsökkenés nyitó állománya</i>	0	0	92 467	0	0	0	0	92 467
14. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	40 010	0	0	0	0	40 010
16. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	11 887	0	0	0	0	11 887
23. Selejtezés	0	0	-1 490	0	0	0	0	-1 490
27. <i>Értékcsökkenés záró állománya</i>	0	0	142 875	0	0	0	0	142 875
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	106 364	0	0	0	0	106 364
29. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	0	0	91 646	0	0	0	0	91 646

## TÁRGYIESZKÖZÖK

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezé- sek, gépek, járművek	Egyéb berendezé- sek, felszerelé- sek, járművek	Tenyészál- latok	Beruházá- sok, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhe- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	2 113 915	0	468 255	0	0	0	0	2 582 170
2. Tárgyévi beszerzés (beruh., felújítás)	6 307	0	24 386	0	0	0	0	30 692
8. Selejtezés, részelejt	0	0	-16 276	0	0	0	0	-16 276
14. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	2 120 222	0	476 364	0	0	0	0	2 596 587
15. <i>Értékcsökkenés nyitó állománya</i>	121 096	0	270 800	0	0	0	0	391 896
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	41 680	0	83 846	0	0	0	0	125 526
17. Előző évi tervszerinti leírás	3 600	0	0	0	0	0	0	3 600
18. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	1 341	0	0	0	0	1 341
25. Selejtezés	0	0	-16 276	0	0	0	0	-16 276
29. <i>Értékcsökkenés záró állománya</i>	166 376	0	339 711	0	0	0	0	506 087
30. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	1 992 820	0	197 454	0	0	0	0	2 190 274
31. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	1 953 847	0	136 653	0	0	0	0	2 090 500

## Vagyonkezelt eszközök állományváltozás alakulása

Vagyonkezelt Immateriális javak

adatok ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Alapítás- át szervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékő 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
8. Selejtezés, részszelejt	0	0	-68	0	0	0	0	-68
12. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	0	0	123 294	0	0	0	0	123 294
13. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i>	0	0	74 017	0	0	0	0	74 017
14. Tárgyévi tervszerinti leírás	0	0	24 739	0	0	0	0	24 739
16. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	11 471	0	0	0	0	11 471
23. Selejtezés	0	0	-68	0	0	0	0	-68
27. <i>Értécsökkenés záró állománya</i>	0	0	110 159	0	0	0	0	110 159
28. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	0	0	49 345	0	0	0	0	49 345
29. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	0	0	13 135	0	0	0	0	13 135

Vagyonkezelt tárgyi eszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingyanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezé- sek, gépek, járművek	Egyéb berendezé- sek, felszerelé- sek, járművek	Tenyészál- latok	Beruházá- sok, felújítások	Beruházá- sokra adott előlegek	Tárgyi eszközök értékhe- lyesbítése	Összesen
1. <i>Bruttó érték nyitó állománya</i>	2 113 915	0	239 279	0	0	0	0	2 353 195
8. Selejtezés, részszelejt	0	0	-12 086	0	0	0	0	-12 086
14. <i>Bruttó érték záró állománya</i>	2 113 915	0	227 194	0	0	0	0	2 341 109
15. <i>Értécsökkenés nyitó állománya</i>	121 096	0	164 816	0	0	0	0	285 911
16. Tárgyévi tervszerinti leírás	41 679	0	20 132	0	0	0	0	61 811
17. Előző évi tervszerinti leírás	3 600	0	0	0	0	0	0	3 600
18. Tárgyévi terven felüli leírás	0	0	1 243	0	0	0	0	1 243
25. Selejtezés	0	0	-12 086	0	0	0	0	-12 086
29. <i>Értécsökkenés záró állománya</i>	166 375	0	174 105	0	0	0	0	340 480
30. <i>Nyitó állomány nettó értéke</i>	1 992 820	0	74 464	0	0	0	0	2 067 284
31. <i>Záró állomány nettó értéke</i>	1 947 541	0	53 089	0	0	0	0	2 000 630

## Terv szerinti és terven felüli értécsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti és terven felüli értécsökkenési leírás megoszlását az alábbi táblázat mutatja be mérlegtételenként.



adatok ezer Ft-ban

Mérlegtétel	Tervszerinti					Terven felüli	Visszaírt terven felüli
	Linéáris	Degresz-szív	Telj. arányos	Egyéb módon	Összesen		
Vagyoni értékű jogok	15 271	0	0	0	15 271	416	0
Vagyonkezelt imm.javak	24 739	0	0	0	24 739	11 471	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0
További im. javak	0	0	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>40 010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 010</b>	<b>11 887</b>	<b>0</b>
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1	0	0	0	1	0	0
Vagyonkezelt ingatlan	45 279	0	0	0	45 279	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	56 958	0	0	0	56 958	96	0
Vagyonkezelt eszközök	20 131	0	0	0	20 131	1 245	0
Kisértékű tárgyeszközök	6 757	0	0	0	6 757	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>129 126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129 126</b>	<b>1 341</b>	<b>0</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>169 136</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169 136</b>	<b>13 228</b>	<b>0</b>

A táblázatban szereplő értékek a saját és a vagyonkezelt eszközök értékcsökkenését egyaránt tartalmazzák. A vagyonkezelt eszközök 2020. évi terv szerinti értékcsökkenése 90.150 e Ft, mely összeg elengedett visszafizetési kötelezettségként a bevételek között is szerepel.

### Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Forum Hungaricum Nonprofit Kft a fordulónapon 6.521 e Ft értékben rendelkezett befektetett pénzügyi eszközzel, amely összeg a társaság irodáit bérbeadó társaság részére kifizetett óvadékkal azonos.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Pénzeszköz letétbe helyezése	5 903	100%	6 521	100%	618	10%
<b>Összesen:</b>	<b>5 903</b>	<b>100%</b>	<b>6 521</b>	<b>100%</b>	<b>618</b>	<b>10%</b>

### 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 6.050 e Ft értékben rendelkezett vevőköveteléssel.

Lejárat	Előző év	Megoszlás	Tárgy év	Megoszlás	Változás
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft
Határidőn belüli	0	-	3 161	52,25%	3 161
Határidőn túli:	49	100,00%	2 889	47,75%	2 840
Értékvesztés	0	-	0	-	0
<b>Összesen, mérlegérték:</b>	<b>49</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 050</b>	<b>100,00%</b>	<b>6 001</b>

Az egyéb követelések az alábbi tételeket tartalmazza:

adatok ezer Ft - ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
ÁFA	386	8,0%	0	-	-386	-100,00%
TB ellátások	580	12,1%	2 094	23,4%	1 514	261,03%
Egyéb követelés	834	17,3%	287	3,2%	-547	-65,59%
Gépjárműadó	49	1,0%	49	0,5%	0	0,00%
Közfog. Támogatások	1 463	30,4%	4 679	52,3%	3 216	219,82%
Egyéb elszámolások a munkavállalókkal	0	-	147	1,8%	147	-
Egészségügyi hozzájárulás	15	0,3%	15	0,2%	0	0,00%
TAO	1 485	30,9%	1 649	18,4%	164	11,04%
Egészségb.és munk.erő-piaci járulék	0	-	13	0,1%	13	-
Társadalombiztosítási járulék - munkáltatói	0	-	10	0,1%	10	-
<b>Összesen (Mérlegérték):</b>	<b>4 812</b>	<b>100,0%</b>	<b>8 943</b>	<b>100,0%</b>	<b>4 131</b>	<b>85,85%</b>

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

## 4.3. Aktív időbeli elhatárolások:



adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bevétel elhatárolások összesen:	200	11,84%	71 248	97,11%	71 048	35524,00%
<b>Bevétel elhatárolások összesen:</b>	<b>200</b>	<b>11,84%</b>	<b>71 248</b>	<b>97,11%</b>	<b>71 048</b>	<b>35524,00%</b>
Egyéb	811	48,02%	7	0,01%	-804	-99,14%
Biztosítás	589	34,87%	1 430	1,95%	841	142,78%
Előfizetések	0	-	599	0,82%	599	-
Hirdetés	89	5,27%	88	0,12%	-1	-1,12%
<b>Költség elhatárolások összesen:</b>	<b>1 489</b>	<b>88,16%</b>	<b>2 124</b>	<b>2,90%</b>	<b>635</b>	<b>42,65%</b>
	0	-	0	-	0	-
<b>Halasztott ráfordítások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 689</b>	<b>100,00%</b>	<b>73 372</b>	<b>100,00%</b>	<b>71 683</b>	<b>4244,11%</b>

A bevételek elhatárolásának jelentős növekedése két összetevőből adódott:

- a VI\_2815\_2020\_KDS számú 2020.04.01 – 2021.03.31 időszakra kapott 100.000 eFt összegű támogatásunk 2020.-ban felhasznált költségeinek bevételként való elszámolásából 69.048 eFt értékben.

-és a 2021.évben kiszámlázott 2020.évi időszakot érintő bevételeink 2.200 eFt összegéből.

#### 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
<b>Nyitó egyenleg</b>	<b>3 100</b>	<b>0</b>	<b>29 900</b>	<b>-51 138</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>-2 355</b>	<b>6 507</b>
<b>Növekedés</b>								
Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évek módosítása	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba	0	0	0	0	0	0	2 355	2 355
Tárgy évi eredmény	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Növekedés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 355</b>	<b>2 355</b>
<b>Csökkenés</b>								
Átsorolás a saját tőke elemei között	0	0	0	0	0	0	10 738	10 738
Előző évi eredmény átvez. eredménytartalékba	0	0	0	2 355	0	0	0	2 355
<b>Csökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 738</b>	<b>13 093</b>
<b>Záró egyenleg</b>	<b>3 100</b>	<b>0</b>	<b>29 900</b>	<b>-53 493</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>-10 738</b>	<b>-4 231</b>

##### 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 2020-ban céltartalékot nem képzett és az eddig megképzett céltartalékait feloldotta.

### **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 ami a vagyonkezelte eszközeink nettó értékét mutatja 102.863 eFt-tal csökkentek.

adatok ezer Ft-ban

Szerződés	Előző év	Tárgyév
SZT-122229	2 116 628	2 013 765
<b>Összesen:</b>	<b>2 116 628</b>	<b>2 013 765</b>

A mérleg hosszú lejáratú kötelezettségek sora az itt bemutatott legjellemzőbb tétel mellett tartalmaz 3.267.eFt vevőktől kapott óvadék összeget, értéke ezért 2.017.032.eFt

#### Rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgy év
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
Támogatás kapott előlegek	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 121	0	3 377
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	109 831	0	271 184
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>116 952</b>	<b>0</b>	<b>274 561</b>



## Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
SZJA	13 598	12,40%	11 293	4,200%	-2 305	-16,95%
Rehabilitációs hozzájárulás (119)	1 091	1,00%	1 377	0,500%	286	26,21%
Szakképzési hozzájárulás (182)	1 033	0,90%	886	0,200%	-147	-14,23%
Cégautóadó (241)	356	0,30%	296	0,100%	-60	-16,85%
Szociális hozzájárulási adó	14 512	13,20%	8 842	3,300%	-5 670	-39,07%
Nyugdíj alapot megill. bevételek (magáns)	7 707	7,00%	31	0,000%	-7 676	-99,60%
Társadalombiztosítási járulék 18,5%	0	-	11 832	4,400%	11 832	-
Jövedelemelszámolás i számla	32 166	29,30%	31 901	11,800%	-265	-0,82%
EMMI fél nem használt támogatás elszámol	32 383	29,50%	67 176	24,800%	34 793	107,44%
Közfoglalkoztatási program fel nem haszn	0	-	0	-	0	-
Egyéb kötelezettségek	0	-	4 141	1,500%	4 141	-
Végrehajtók - munkabér letiltás	0	-	178	0,100%	178	-
Támogatás előleg EMMI	0	-	100 000	36,900%	100 000	-
Támogatás előleg Közfoglalkoztatás	0	-	31 863	11,700%	31 863	-
Áfa	0	-	1 368	0,500%	1 368	-
EHO	0	-	0	-	0	-
Egészségügyi és munkaerő-piaci jár.	6 472	5,90%	0	-	-6 472	-100,00%
Egyéb rj	513	0,50%	0	-	-513	-100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>109 831</b>	<b>100,00%</b>	<b>271 184</b>	<b>100,0%</b>	<b>161 353</b>	<b>146,91%</b>

## 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		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Működési támogatás	40 635	17,52%	504	0,33%	-40 131	-98,76%
<b>Bevétel elhatárolások összesen</b>	<b>40 635</b>	<b>17,52%</b>	<b>504</b>	<b>0,33%</b>	<b>-40 131</b>	<b>-98,76%</b>
Bérszámfejtés	1 181	0,51%	648	0,42%	-533	-45,13%
Rezsi költség	3 791	1,63%	5 477	3,56%	1 686	44,47%
Egyéb	6 622	2,86%	3 823	2,48%	-2 799	-42,27%
<b>Költség elhatárolások összesen</b>	<b>11 594</b>	<b>5,00%</b>	<b>9 948</b>	<b>6,46%</b>	<b>-1 646</b>	<b>-14,20%</b>
Közfogl. támogatás	12 045	5,19%	13 048	8,47%	1 003	8,33%
Manda támogatás	26 119	11,25%	47 725	31,00%	21 606	82,72%
EMMI támogatás	118 886	51,27%	71 689	46,56%	-47 197	-39,70%
MNV támogatás	22 608	9,75%	11 047	7,18%	-11 561	-51,14%
<b>Halasztott bevételek összesen</b>	<b>179 658</b>	<b>77,48%</b>	<b>143 509</b>	<b>93,21%</b>	<b>-36 149</b>	<b>-20,12%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>231 887</b>	<b>100,00%</b>	<b>153 961</b>	<b>100,00%</b>	<b>-77 926</b>	<b>-33,61%</b>

33168/2019/PKF számú támogatásunk elszámolása 47.276.eFt bekerülési értékben el nem fogadott eszközök utáni visszafizetési kötelezettséggel zárult. Ebből 40.131.e-Ft értékű eszközt a Manda működési támogatással szemben számoltunk el.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
MANDA támogatás	40 635		40 131	504
<b>Összesen:</b>	<b>40 635</b>	<b>0</b>	<b>40 131</b>	<b>504</b>

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Adatok változása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Értékesítés nettó árbevétele	9 403	13 532	4 129	43,91%
Aktivált saját teljes ítmények értéke	0	0	0	-
Egyéb bevételek	1 047 710	971 971	-75 739	-7,23%
Anyagjellegű ráfordítások	205 568	169 547	-36 021	-17,52%
Személyi jellegű ráfordítások	651 135	628 946	-22 189	-3,41%
Értékcsökkenési leírás	189 175	169 136	-20 039	-10,59%
Egyéb ráfordítás	13 737	29 221	15 484	112,72%
<b>Üzemi eredmény</b>	<b>-2 502</b>	<b>-11 347</b>	<b>-8 845</b>	<b>353,52%</b>

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:

### Értékesítés nettó árbevételének alakulása és megoszlása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Belépőjegy	6 404	4 034	-37,01%
Ingtalan hasznosítási díj	2 999	5 398	79,99%
Digitalizációs tevékenység	0	4 100	-
<b>Összesen:</b>	<b>9 403</b>	<b>13 532</b>	<b>43,91%</b>

### Export árbevétel bemutatása

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



## Egyéb bevételek alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	1 955	0,2%	273	0,0%	-1 682	-86,04%
Eelengedett visszapótlási kötelezettség	120 048	11,5%	102 864	10,6%	-17 184	-14,31%
MNV támogatás	10 800	1,0%	11 562	1,2%	762	7,06%
EMMI támogatás	732 020	69,9%	687 787	70,7%	-44 233	-6,04%
Közfoglalkoztatási támogatás	151 590	14,4%	158 093	16,3%	6 503	4,29%
Manda támogatás	9 665	0,9%	18 516	1,9%	8 851	91,58%
Utólag kapott engedmény	0	-	0	-	0	-
Céltartalék felhasználása	9 279	0,9%	0	-	-9 279	-100,00%
De minimis támogatás	0	-	0	-	0	-
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	0	-	0	-	0	-
Biztosító térítése	0	-	0	-	0	-
Követelés könyv szerinti értékét meghaladóan realizált összeg	0	-	0	-	0	-
Kereskedelmi áruk nyereség jellegű leltárértékelési különbözete	0	-	0	-	0	-
Előző éveket érintő bevétel		-	-7 124	-0,7%	-7 124	-
Egyéb ki nem emelt bevételek	12 353	1,2%	0	-	-12 353	-100,00%
<b>Összesen:</b>	<b>1 047 710</b>	<b>100,0%</b>	<b>971 971</b>	<b>100,0%</b>	<b>-75 739</b>	<b>-7,23%</b>

## Tárgyévet érintő támogatások részletezése:

adatok ezer Ft-ban

Támogató szervezet	Szerződés száma	1) Szerződés összege	2) 2019-ig felhasznált	3) 2020-ban felhasznált:	4) Halasztott bev (beruh) Bevételek passzív időbeli elhatárolása	Fel nem használt előleg
Emberi Erőforrások Minisztériuma	25608-5/2017/KULTIG (felhalmozási rész)	11 345	5 011	2 275	4 059	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	22394/2018 (felhalmozási rész)	80 593	28 645	23 878	28 070	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	33168/2019/PKF (felhalmozási rész)	23 031	1 783	6 618	14 630	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	16470/2019 (teljes támogatás)	200 000	167 815	26 551		5 634
Emberi Erőforrások Minisztériuma	II/468/2020/PKF (teljes támogatás)	598 100	-	559 417	24 930	13 754
Emberi Erőforrások Minisztériuma	VI_2815_2020_KDS (teljes támogatás)	100 000	-	69 048		100 000
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt	SZT-117621 (felhalmozási rész)	40 846	18 238	11 562	11 046	
Budapest Főváros Kormányhivatala	BP/0701/5491-11/2017 (felhalmozási rész)	23 972	21 708	2 264	-	
Budapest Főváros Kormányhivatala	BP/0701/10663-1/2018 (felhalmozási rész)	6 929	4 772	1 606	551	
Budapest Főváros Kormányhivatala	10157/28/00250 (felhalmozási rész)	6 777	3 983	1 720	1 074	
Budapest Főváros Kormányhivatala	BP/0701/8943-6/2019 (felhalmozási rész)	8 311	3 481	1 680	3 150	
Budapest Főváros Kormányhivatala	28491-1/2019-0113 (teljes támogatás)	20 468	-	20 468	-	
Budapest Főváros Kormányhivatala	BP/0701/4758-4/2020 (teljes támogatás)	153 803	-	112 871	4 511	16 272
Budapest Főváros Kormányhivatala	BP/0701/27552-5/2020 (teljes támogatás keretösszege)	84 857	-	17 484	3 763	15 592
Manda Nemzeti Digitális Archívum és Filmintézet	1/626/2016 Megállapodás / III/1. III/2. pontja (felhalmozás)	88 746	22 505	18 516	47 725	
	1/626/2016 Megállapodás / III/1. III/2. pontja	26 254	25 750	-	504	
			összesen:	875 958		

1) Szerződés összege

A tárgyévet évet érintő egyéb bevételekhez tartozó teljes, illetve az előző évek felhalmozására kapott támogatások összege

2) 2019-ig felhasznált

A tárgyévet megelőző évek felhalmozására kapott támogatások felhasznált összege

3) 2020-ban felhasznált:

A tárgyévi felhasználás egyéb bevételekhez kapcsolódóan

4) Halasztott bev (beruh) Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A felhalmozási támogatás összegéből megmaradt, és a fel nem használt bevételek passzív időbeli elhatárolása



### 5.3. Ráfordítások

#### Költségek, ráfordítások alakulása és megoszlása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	
	E Ft	E Ft	E Ft	%
Anyagköltség	42 369	32 498	-9 871	-23,30%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	157 479	131 020	-26 459	-16,80%
Egyéb szolgáltatások értéke	5 720	6 029	309	5,40%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	-
Eladott (közvetített) szolg. értéke	0	0	0	-
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>205 568</b>	<b>169 547</b>	<b>-36 021</b>	<b>-17,52%</b>
Béreköltség	524 951	519 209	-5 742	-1,09%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	27 889	26 095	-1 794	-6,43%
Bérráfordítások	98 295	83 642	-14 653	-14,91%
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>651 135</b>	<b>628 946</b>	<b>-22 189</b>	<b>-3,41%</b>
Immateriális javak értékcsökkenés	32 949	40 010	7 061	21,43%
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	156 226	129 126	-27 100	-17,35%
<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>189 175</b>	<b>169 136</b>	<b>-20 039</b>	<b>-10,59%</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1 045 878</b>	<b>967 629</b>	<b>-78 249</b>	<b>-7,48%</b>

#### Igénybe vett szolgáltatások alakulása:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Bérleti díj	29 176	18,5%	31 670	24,2%	2 494	8,55%
Rezsi költség	26 016	16,6%	26 214	20,0%	198	0,76%
Informatikai berendezések üzemeltetése	32 892	20,9%	25 655	19,6%	-7 237	-22,00%
Személyi tevékenységek (bérszámfejtés, ügyvédi díj, tanácsadás, kontrolling, szakértői díjak stb)	36 747	23,3%	25 587	19,5%	-11 160	-30,37%
Hirdetés, marketing, oktatás	1 437	0,9%	1 659	1,2%	222	15,45%
Posta, telefon, internet	5 249	3,3%	4 974	3,8%	-275	-5,24%
Karbantartás	12 629	8,0%	8 729	6,7%	-3 900	-30,88%
Szállítással- és utazással kapcsolatos költségek	4 752	3,1%	2 609	2,0%	-2 143	-45,10%
Szakmai bemutató, filmvetítés	4 635	2,9%	696	0,5%	-3 939	-84,98%
Foglalkoztathatósági eü. Szolgáltatás	488	0,3%	479	0,4%	-9	-1,84%
Órész-védelmi szolgáltatás, takarítás	2 606	1,7%	2 362	1,8%	-244	-9,36%
Egyéb igénybevett szolgáltatások	852	0,5%	386	0,3%	-466	-54,69%
<b>Összesen:</b>	<b>157 479</b>	<b>100,0%</b>	<b>131 020</b>	<b>100,0%</b>	<b>-26 459</b>	<b>-16,80%</b>



## Egyéb ráfordítások alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Adók, illetékek	1 426	10,4%	1 426	4,9%	0	0,00%
Bírságok, késedelmi pótlékok, perklgtg	245	1,8%	47	0,2%	-198	-80,82%
Terven felüli écs	0	-	13 226	45,2%	13 226	-
Előző éveket érintő ráfordítás	0	-	10 163	34,8%	10 163	-
Egyéb ráfordítások	12 066	87,8%	4 359	14,9%	-7 707	-63,87%
<b>Összesen:</b>	<b>13 737</b>	<b>100,0%</b>	<b>29 221</b>	<b>100,0%</b>	<b>15 484</b>	<b>112,72%</b>

A fent részletezett egyéb ráfordításainkon felül 10.eFt pénzügyi műveletek ráfordítása merült fel.

## Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.



## 5.4. Eredmény

### Pénzügyi eredmény:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Kapott osztalék és részesedés	0	-	0	-	0	-
Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
<b>Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Lekötött betét kamata	0	-	0	-	0	-
Egyéb pénzintézettől kapott kamat		-	0	-	0	-
<b>Pénzügyi műveletek egyéb bevételei</b>	<b>160</b>	<b>100%</b>	<b>619</b>	<b>100%</b>	<b>459</b>	<b>287%</b>
Forgóeszközök után kapott kamatok, hozamok		-	0	-	0	-
Külföldi pénzügyi eszközökkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamnyereség	160	100%	619	100%	459	287%
Devizaátvezetések árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamnyeresége	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamnyereség	0	-	0	-	0	-
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>160</b>	<b>100%</b>	<b>619</b>	<b>100%</b>	<b>459</b>	<b>287%</b>
Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
<b>Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
Pénzügyi műveletek részére fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Egyéb fizetendő kamat	0	-	0	-	0	-
Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	-	0	-	0	-
<b>Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>	<b>10</b>	<b>100%</b>	<b>-3</b>	<b>-23%</b>
Külföldi pénzügyi eszközökkel, kötelezettségekkel kapcsolatos realizált árfolyamvesztés	13	100%	10	100%	-3	-23%
Devizaátvezetések árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Határidős ügyletek árfolyamvesztése	0	-	0	-	0	-
Követelések, kötelezettségek év végi átértékelése miatti árfolyamvesztés	0	-	0	-	0	-
<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>	<b>10</b>	<b>100%</b>	<b>-3</b>	<b>-23%</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>147</b>		<b>609</b>		<b>462</b>	<b>314%</b>





## 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 a keletkezett negatív összegű adózott eredményt az eredménytartalék terhére számolja el.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-2 355	-10 738
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	-2 355	-10 738

## Adóalap módosító tételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	-2 355	-10 738
<b>Adóalap növelő tételek</b>		
-Értékcsökkenés a Sztv.szerint	189 175	182 363
-Egyéb	2 248	4 141
<b>Növelő tételek összesen</b>	<b>191 423</b>	<b>186 504</b>
<b>Adóalap csökkentő tételek</b>		
-Értékcsökkenés a Tao.szerint	189 175	182 363
-Elhatárolt veszteség	0	0
-Céltartalék megszűnése	9 279	0
<b>Csökkentő tételek összesen</b>	<b>198 454</b>	<b>182 363</b>
<b>Adóalap</b>	<b>-9 386</b>	<b>-6 597</b>
Számított adó		0
Fizetendő adó	0	0
Adózott eredmény	-2 355	-10 738

## 6. Tájékoztató adatok

A beszámolási időszakban a Forum Hungaricum Nonprofit Kft kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.



### Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselőnek a 818/2016. (XII.28) AH számú alapító határozatában előírt munkadíjon kívül bérkifizetés nem történt, prémiumban nem részesült. A 2020. évi teljes bruttó munkabére 13.289 e Ft volt és részére 200 e Ft SZÉP-kártya feltöltés történt.

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás	
	E Ft	%	E Ft	%	E Ft	%
Vezető tisztségviselők	13 489	94,93%	13 489	89,63%	0	0,00%
Felügyelő Bizottság	721	5,07%	1 560	10,37%	839	116,37%
<b>Összesen:</b>	<b>14 210</b>	<b>100,00%</b>	<b>15 049</b>	<b>100,00%</b>	<b>839</b>	<b>5,90%</b>

### Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselő, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

### Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

### Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A 2020. évi könyvvizsgálati díj 850 eFt +Áfa.



## Személyi jellegű költségek és létszámadatok:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év			Tárgy év		
	Szellemi	Fizikai	Összesen	Szellemi	Fizikai	Összesen
Átl. Statisztikai Létszám (fő)	172	16	188	181	13	194
- ebből közfogl	97			97		
Béreköltség (E Ft)	496 073	28 878	524 951	492 385	26 824	519 209
- ebből közfogl	119 850			127 572		
Személyi jellegű egyéb kifizetés (E Ft)	24 430	3 459	27 889	23 486	2 609	26 095
- ebből közfogl	451			1 820		
Bérfelrakások (E Ft)	94 143	4 152	98 295	79 336	4 306	83 642
- ebből közfogl	13 807			12 979		

### 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 2021. évre vonatkozó Üzleti Tervében és mellékleteiben.



## 7. Cash flow kimutatás

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> <b>(Működési cash flow, 1-13. sorok)</b>	<b>161 160</b>	<b>83 577</b>
1/a.	Adózás előtti eredmény ±	-2 355	-10 738
1/b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	-59 275	-72 689
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a + 1b) +/-	-61 630	-83 427
2.	Elszámolt amortizáció (+/-)	189 175	169 136
3.	Elszámolt értékvesztés és visszafizetés ±	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-9 277	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-11 668	-3 744
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	21 169	161 353
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	8 875	-77 926
9.	Vevőkövetelés változása ±	-49	-6 001
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	1 569	-4 131
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	22 996	-71 683
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b> <b>(Befektetési cash flow, 14-18. sorok)</b>	<b>-81 179</b>	<b>-55 262</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-80 745	-54 644
15.	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása (+)	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-434	-618
18.	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b> <b>(Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)</b>	<b>-60 773</b>	<b>-26 907</b>
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 (+)	59 275	72 689
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-120 048	-99 596
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>19 208</b>	<b>1 408</b>
27.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +/-	0	0
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sor) +/-</b>	<b>19 208</b>	<b>1 408</b>
	Nyitó pénzeszköz állomány	143 675	162 883
	Záró pénzeszköz állomány	162 883	164 291

Budapest, 2021. április 20.



