

Statisztikai számjel  
23376159-8412-573-01

Cégjegyzék száma  
01-10-047056

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna utca 174.

## **Éves beszámoló**

2012.

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

23376159-8412-573-01

Statisztikai számjel

01-10-047056

Cégjegyzék száma

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**

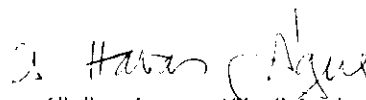
1145 Budapest, Róna utca 174.

**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök (I+II+III)</b>	<b>1 263</b>	<b>0</b>	<b>3 982 326</b>
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>869</b>	<b>0</b>	<b>27 941</b>
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	869		6 894
6	Szellemi termékek	0		
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			21 047
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>394</b>	<b>0</b>	<b>2 721 683</b>
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		2 714 960
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	394		6 723
14	Tenyészállatok	0		
15	Beruházások, felújítások	0		
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 232 702</b>
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		1 229 584
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21	Egyéb tartós részesedés	0		0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		3 118
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

23376159-8412-573-01

Statistikai számjel

01-10-047056

Cégjegyzék száma

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.

1145 Budapest, Róna utca 174.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	<b>B. Forgóeszközök (I+II+III+IV)</b>	<b>7 589 823</b>	<b>0</b>	<b>8 506 065</b>
27	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Anyagok			
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek	0		
34	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>3 853 824</b>	<b>0</b>	<b>541 842</b>
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	13		6 607
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		455 188
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	3 853 811		80 047
40	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 485 096</b>
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		
42	Egyéb részesedés	0		
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		6 485 096
45	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>3 735 999</b>	<b>0</b>	<b>1 479 127</b>
46	Pénztár, csekkek	195		948
47	Bankbetétek	3 735 804		1 478 179
48	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 116</b>	<b>0</b>	<b>44 594</b>
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	498		38 685
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	618		5 909
51	Halasztott ráfordítások			
52	<b>Eszközök összesen</b>	<b>7 592 202</b>	<b>0</b>	<b>12 532 985</b>

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

*U. H. H. H. H.*  
a vállalkozás vezetője (Képviselője)

P.H.

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

23376159-8412-573-01

Statisztikai számjel

01-10-047056

Cégjegyzék száma

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**

1145 Budapest, Róna utca 174.

**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	<b>D. Saját tőke (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>483 007</b>
54	I. JEGYZETT TŐKE	20 000		20 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	30 000		30 000
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			433 007
62	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		
65	Egyéb céltartalék	0		
66	<b>F. Kötelezettségek(I+II+III)</b>	<b>22 010</b>	<b>0</b>	<b>369 450</b>
67	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
71	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
73	Átváltoztatható kötvények	0		0
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

23376159-8412-573-01

Statisztikai számjel

01-10-047056

Cégjegyzék száma

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.

1145 Budapest, Róna utca 174.

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	22 010	0	369 450
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 458		9 171
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 552		360 279
90	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	7 520 192	0	11 680 528
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			7 142
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 198		15 047
93	Halasztott bevételek	7 510 994		11 658 339
94	<b>Források összesen</b>	<b>7 592 202</b>	<b>0</b>	<b>12 532 985</b>

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

*A. Havas (Agy)*  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

Statisztikai számjel  
23376159-8412-573-01

Cégjegyzék száma  
01-10-047056

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna utca 174.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1.	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 350		60 652
2.	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			19 482
3.	<b>I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>1 350</b>		<b>80 134</b>
4.	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5.	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6.	<b>II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)</b>			
7.	<b>III. Egyéb bevételek</b>	<b>106 108</b>		<b>1 994 621</b>
8.	ebből: visszairt értékvesztés			
9.	5 Anyagköltség	332		6 910
10.	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	52 180		231 503
11.	7 Egyéb szolgáltatások értéke	425		3 883
12.	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13.	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14.	<b>IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)</b>	<b>52 937</b>	<b>0</b>	<b>242 296</b>
15.	10 Bérköltség	43 679		198 473
16.	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	687		24 536
17.	12 Bérjárulékok	11 893		60 387
18.	<b>V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)</b>	<b>56 259</b>	<b>0</b>	<b>283 396</b>
19.	<b>VI. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>22</b>		<b>12 546</b>
20.	<b>VII. Egyéb ráfordítások</b>			<b>902 469</b>
21.	ebből: értékvesztés			159 439
22.	<b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-1 760</b>	<b>0</b>	<b>634 048</b>

Keltezés: Budapest, 2013. május 09.

*A. Horváth*  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

23376159-8412-573-01

Statistikai számjel

01-10-047056

Cégjegyzék száma

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.

1145 Budapest, Róna utca 174.

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS**

(összköltség eljárással)

1900.01.00

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25.	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27.	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	1 999		
28.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29.	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			254 369
30.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31.	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	15		1 550
32.	<b>VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)</b>	<b>2 014</b>	<b>0</b>	<b>255 919</b>
33.	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35.	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1		
36.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37.	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			438 416
38.	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	253		748
39.	<b>IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>439 164</b>
40.	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>1 760</b>	<b>0</b>	<b>-183 245</b>
41.	<b>C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450 803</b>
42.	X. Rendkívüli bevételek			
43.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
44.	<b>D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45.	<b>E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>450 803</b>
46.	XII. Adófizetési kötelezettség			17 796
47.	<b>F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>433 007</b>
48.	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49.	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50.	<b>G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>433 007</b>

Keltetés: Budapest, 2013. május 09.

*Cs. Havas*  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.

1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43

Statisztikai számjele: 23376159-8412-573-01

Cégjegyzék száma: 01-10-047056

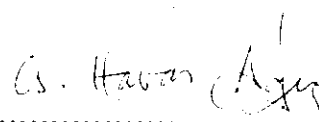
Vállalkozás megnevezése: **Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**

Vállalkozás címe: **1145 Budapest, Róna u. 174.**

## **Kiegészítő melléklet**

**a 2012. 12.31. –es beszámolóhoz**

Keltezés: **Budapest, 2013. május 9.**



.....  
**Csépainé Havas Ágnes**  
**vezérigazgató**

P.H.

**Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.**  
1145 Budapest, Róna u. 174. ; Adószám: 23376159-2-43



## Általános kiegészítések

A kiegészítő melléklet a Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt. 2012.01.01-től 2012.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C számú Törvény a számvitelről, 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette: **Surguta Orsolya**  
Regisztrációs száma: **132414**  
A könyvelést végző személy neve: **Tóth Melinda Ágota**  
A könyvelést végző regisztrációs száma: **137891**

A társaság a könyvvizsgálatra kötelezett, az alapító okiratban meghatározottak szerint.

A könyvvizsgálatot végző személy neve: **Szilágyi Judit** (Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.)  
A könyvvizsgálatot végző tagsági száma: **001368**

## 1. A társaság adatai és tevékenységi körének bemutatása

### Alapítás:

Alapítás kelte: 2011.05.23.  
Bejegyzés kelte, száma: 2011.06.01. Cg.j: 01-10-047056  
A társaság teljes cégneve: **Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság**  
Rövidített cégneve: Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zrt.  
Székhelye: **1145 Budapest, Róna utca 174.**  
Telephelye(i): -  
Adószáma: **23376159-2-43**

**A társaság honlapjának megnevezése és elérhetősége: [www.filmalap.hu](http://www.filmalap.hu)**

### Tulajdonosi struktúra

A társaság alaptőkéje/jegyzett tőkéje: **20.000 eFt**

### Részvényesek adatai:

**Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. HU-1133 Budapest, Pozsonyi út 56.**

Cégjegyzékszám: 01-10-045784

A társaság kizárólagos állami tulajdonban lévő egyszemélyes, zártkörűen működő társaság. Az alapítói jogköröket az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 3. §-a alapján a miniszter gyakorolja a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. útján.

A részvény átruházását az alapító okirat korlátozza.

*Hatályos:* 2011/06/01

**Szavazati jog mértéke: 100%**

### **Tulajdonosi jogvakorló:**

Az állami vagyon felügyeletéért felelős miniszter (Nemzeti Fejlesztési Minisztérium)

HU-1054 Budapest, Akadémia u. 3

### **A részvények száma és névértéke:**

1 darab 20.000.000 azaz húszmillió forint névértékű 50.000.000,-Ft, azaz ötvenmillió forint kibocsátási értékű dematerializált törzsrészvény. Kibocsátás éve 2011.

A vezérigazgatói feladatokat **Csépainé Havas Ágnes** látja el. A társaság alapító okiratának megfelelően a társaságnál nem működik közgyűlés, a közgyűlés jogait az alapító gyakorolja. A felügyelő bizottság ellenőrzi a társaság ügyvezetését. A felügyelő bizottság 3 tagból áll, elnöke: Király András, tagjai 2012-ben: Dr. Tóth Enikő és Nagy Zoltán. Az alapító Dr. Tóth Enikő fb tagot 2013. április 29-én visszahívta, és helyette Nencsek Tibort jelölte ki. A változás cégbírósági bejegyzése folyamatban van.

### **Vezérigazgató elérhetőségi adatai:**

Munkahelyi cím: 1068 Budapest, Városligeti fasor 38.

Telefon: 06-1- 46-11-320

Lakcím: 1022 Budapest, Alvinci út 52. 2. a.

A társaság jegyzése a vezérigazgatóra nézve önálló.

### **Fontosabb tevékenységi körök:**

A tevékenységi kört az alapító okirat TEÁOR besorolás szerinti tevékenységnek megfelelő bontásban tartalmazza.

A társaság fő tevékenysége: amely egyúttal a társaság általános közhasznú tevékenysége:

A TEÁOR 8412. kódszámú „Egészségügy, oktatás kultúra, egyéb szolgáltatás (kivéve társadalombiztosítás) igazgatása” tevékenységi körön belül a kulturális tevékenység, ezen belül az állami költségvetési forrásokból biztosított filmszakmai támogatások és befektetések felosztása, folyósítása és a támogatások, valamint befektetések felhasználásának ellenőrzése, filmalkotások előkészítésének, gyártásának és forgalmazásának támogatása és elősegítése, filmművészek állami támogatása, valamint a filmgyártással és filmforgalmazással összefüggő szabadidős és kulturális tevékenységek szponzorálása.

A társaság közhasznú feladatokat segítő vállalkozási tevékenységet is végezhet, úgy hogy az a közhasznú tevékenységét ne veszélyeztesse.

## **2. A számviteli politika főbb vonásai**

A mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja:

*A mérleg fordulónapja: 2012. 12. 31.*

*A mérlegkészítés időpontja: 2013. 03.31.*

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése a Sztv. előírásai szerint egyedileg történik, értékcsökkenése lineárisan a társasági adótörvényben meghatározott leírási kulcsokkal került meghatározásra, és havonta kerül elszámolásra.

A devizában nyilvántartott tételek, évvégén átértékelésre kerültek 2012.12.31-i MNB közép árfolyamon.

A választott mérleg az „A” típusú éves beszámoló, az eredménykimutatás „A” típusú összköltség eljárással készült.

## **3. A társaság tevékenységének bemutatása**

A társaság 2011. évben megkezdte az alapító okiratban alaptevékenységnek kijelölt filmszakmai támogatási rendszer kidolgozását, elkészítette az ehhez kapcsolódó támogatási szabályzatot, és 2011. október 3-án nyilvánosságra hozta honlapján és egy országos napilapban első pályázati kiírását. A 2011. decemberében hozott első pályázati döntések szerződéskötése, valamint a támogatások folyósítása 2012. évben kezdődött meg. A beérkezett pályázatok beadása és elbírálása folyamatos.

A társaság alapító okiratát a tulajdonos 2011. október 6-án módosította, amelyben társaság új közhasznú feladat ellátására kapott felhatalmazást, hogy hajtsa végre a Magyar Mozgóképi Közalapítvány (továbbiakban MMKA) adósságának konszolidációját, mint szakmai koordinátor, és mint állami támogatásból gazdálkodó folyósító szerv. Az MMKA konszolidáció 2013-ban, a beszámoló készítés időpontjáig lezáródott. A lezárás tényéről a nemzeti filmipar megújításáért felelős kormánybiztos levélben értesítette Miniszterelnök urat, valamint a társaságot. Az MMKA és a társaság 2012. június 12-én Egyezségeket kötöttek, melyet szeptember 04-én a Fővárosi törvényszék Gazdasági Kollégiuma is jóváhagyott. A konszolidáció lezárásaként társaság és MMKA 2012. október 12-én Háttérmegállapodást kötöttek, melyben az MMKA a tarozása fejében teljes vagyonát átadta társaságnak. A vagyon 3 ingatlanból, 2 üzletrészből, tárgyi eszközökből és jövőbeni követelésekből áll.

A társaság 2012. évben elkezdte vállalkozási tevékenységét, így a beszámoló mind a közhasznú, mind a vállalkozási tevékenységből elért eredményét mutatja be.

## **4. A társaság valós vagyoni, pénzügyi elemei a következők**

A mérleg és eredmény kimutatás adatai az előző év adataival nem összehasonlíthatók, mivel társaság előző gazdasági éve 2011. év, mely tört év adatait tartalmazza. Az összehasonlításhoz az értékek növekedését használtuk %-os kimutatás helyett.

**Az eredmény alakulásának elemei a következők:**

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgy év			Változás		
		Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti közhasznú tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 350		1 350	8 464	52 188	60 652	7 114	52 188	59 302
02.	Export értékesítés nettó árbevétele				357	19 125	19 482	357	19 125	19 482
I.	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>8 821</b>	<b>71 313</b>	<b>80 134</b>	<b>7 471</b>	<b>71 313</b>	<b>78 784</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása						0	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke						0	0	0	0
II.	<b>Aktívált saját teljesítmények értéke (+03.+04.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III.	Egyéb bevételek	106 108		106 108	1 930 668	63 953	1 994 621	1 824 560	63 953	1 888 513
IIIa.	ebből: visszatérítendő értékesítés			0			0			0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	52 937		52 937	230 542	11 754	242 296	177 605	11 754	189 359
V.	Személyi jellegű ráfordítások	56 259		56 259	260 307	23 089	283 396	204 048	23 089	227 137
VI.	Értécsökkenési leírás	22		22	2 630	9 916	12 546	2 608	9 916	12 524
VII.	Egyéb ráfordítások				834 514	67 955	902 469	834 514	67 955	902 469
VIIa.	ebből: értékesítés				95 486	63 953	159 439	95 486	63 953	159 439
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.)</b>	<b>-1 760</b>	<b>0</b>	<b>-1 760</b>	<b>611 496</b>	<b>22 552</b>	<b>634 048</b>	<b>613 256</b>	<b>22 552</b>	<b>635 808</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 014		2 014	255 459	460	255 919	253 445	460	253 905
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	254		254	438 683	481	439 164	438 429	481	438 910
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.+X.)</b>	<b>1 760</b>	<b>0</b>	<b>1 760</b>	<b>-183 224</b>	<b>-21</b>	<b>-183 245</b>	<b>-184 984</b>	<b>-21</b>	<b>-185 005</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>428 272</b>	<b>22 531</b>	<b>450 803</b>	<b>428 272</b>	<b>22 531</b>	<b>450 803</b>
X.	Rendkívüli bevételek						0	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások						0	0	0	0
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C. ±D.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>428 272</b>	<b>22 531</b>	<b>450 803</b>	<b>428 272</b>	<b>22 531</b>	<b>450 803</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség					17 796	17 796	0	17 796	17 796
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>428 272</b>	<b>4 735</b>	<b>433 007</b>	<b>428 272</b>	<b>4 735</b>	<b>433 007</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztaléokra, részesedésre			0			0	0	0	0
23.	Fizetett (jóváhagyott) osztalék, részesedés			0			0	0	0	0
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F. ±22.-23.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>428 272</b>	<b>4 735</b>	<b>433 007</b>	<b>428 272</b>	<b>4 735</b>	<b>433 007</b>

**A bevételek alakulása:**

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás E Ft
	Cél szerinti tevékenység E Ft	Vállalkozási tevékenység E Ft	Összesen E Ft	Cél szerinti tevékenység E Ft	Vállalkozási tevékenység E Ft	Összesen E Ft	
<b>Árbevétel:</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>8 822</b>	<b>71 312</b>	<b>80 134</b>	<b>78 784</b>
Pályázati díjak	1 350		1 350	2 500		2 500	1 150
Adminisztrációs díjak			0		22 049	22 049	22 049
Továbbszámlázott költségek			0	6 322	34	6 356	6 356
Gyártás ellenőrzés díja			0		5 999	5 999	5 999
MMKA konszolidációval kapcs. árbevétel			0		20 771	20 771	20 771
Bérelti díjak árbevétele			0		8 093	8 093	8 093
Licence díjak			0		14 071	14 071	14 071
Egyéb árbevételek (pl. kópia kölcsönzés)			0		295	295	295
<b>Egyéb bevétel:</b>	<b>106 108</b>	<b>0</b>	<b>106 108</b>	<b>1 930 667</b>	<b>63 954</b>	<b>1 994 621</b>	<b>1 888 513</b>
MNV Zrt támogatás 1,625 Mrd Ft (elhatárolás feloldása)	106 108		106 108	704 038	63 954	767 992	661 884
NGM támogatás 3,5 Mrd Ft (elhatárolás feloldása)			0	541 563		541 563	541 563
MNV támogatás 5,738 Mrd Ft (elhatárolás feloldása)			0	499 437		499 437	499 437
MEDIA DESK támogatás			0	15 248		15 248	15 248
MMKA konszolidáció nyeresége			0	167 932		167 932	167 932
Értékesített tárgyi eszközök bevétele			0	67		67	67
Különféle egyéb bevételek			0	2 382		2 382	2 382
<b>Pénzügyi bevétel:</b>	<b>2 014</b>	<b>0</b>	<b>2 014</b>	<b>255 459</b>	<b>460</b>	<b>255 919</b>	<b>253 905</b>
Pénztéztől kapott kamat	1 999		1 999	19 809		19 809	17 810
Átváltáskori, ártértékeléskori árfolyamnyereség	15		15	1 091	460	1 551	1 536
MMKA konszolidáció kamata			0	228 312		228 312	228 312
Leányvállalatoknak folyósított kölcsön kamata			0	4 549		4 549	4 549
MMKA konsz. során megvásárolt kölcsönök kamata			0	1 698		1 698	1 698
<b>Rendkívüli bevétel:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevétel mindösszesen:</b>	<b>109 472</b>	<b>0</b>	<b>109 472</b>	<b>2 194 948</b>	<b>135 726</b>	<b>2 330 674</b>	<b>2 221 202</b>

A *közhasznú* tevékenységből származó **belföldi értékesítés árbevétele** a pályázati díjakból származó árbevétel.

A társaság támogatási szabályzata szerint a beadott pályázatokra nem kell pályázati díjat fizetni, csak abban az esetben ha a pályázónak az új pályázat benyújtásakor van társaságnál folyamatban lévő, elbírálás alatt lévő pályázata. Ebben az esetben minden további pályázatért 50.000 forint + áfa pályázati díjat kell fizetnie.

A *vállalatasi* tevékenységből származó árbevétel egyrészt a nemzetközi igazgatóság tevékenységből adódóan a nemzetközi filmfesztiváloknak végzett adminisztrációs tevékenységből, és a magyar filmek külföldi forgalmazásának jutalékából származik, másrészt az MMKA adósságának konszolidációja során megszerzett ingatlanok bérbeadásából származnak, a legnagyobb összegben pedig a gyártás előkészítési és filmgyártási pályázaton nyertes pályázók által megfizetett kirendelt munkatársak díjából és az adminisztrációs díjból származik.

A társaság fő tevékenysége a filmszakmai támogatások nyújtása. Az ilyen célra kapott támogatást társaság a passzív időbeli elhatárolásokon tartja nyilván mindaddig, míg költség vagy ráfordítás nem merül fel vele szemben.

Az **egyéb bevételek** soron társaság a támogatások miatti időbeli elhatárolás feloldást mutatja ki. Az egyéb bevételek soron mutatja ki társaság ezen kívül az MMKA konszolidáció során elért nyereséget, amely a ténylegesen adósság rendezésre kifizetett összegeken felül megkapott vagyoni értéke. Egyéb bevételként mutatja ki társaság az Európai Unió Média programjának támogatását, melyet a Média Desk iroda működési költségeinek fedezetére folyósít. A költségek viselése 50 %-ban a társaság feladata, 50%-ban a Média program vállalja.

**Pénzügyi bevételek** között mutatja ki társaság a hitelintézettől kapott kamat összegét, valamint az MMKA-val megkötött Egyezségben felek által közösen meghatározott kamat összegét.

Társaság 2011-ben és 2012-ben összesen 235 millió forint kölcsönt folyósított a Mafilmnek és a Labornak. Ezen kívül társaság az MMKA konszolidáció során megvette a Mafilmnek korábban folyósított tagi kölcsönt, melyekre együttesen számított kamat összege szerepel a pénzügyi bevételek között.

A társaság 2012. évben kapott támogatása:

- Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.SZT 37.768-as sz. támogatási szerződés,  
4.500.000.000 forint,  
Célja: 3.786.630.566 forint filmszakmai támogatások nyújtására  
713.369.434.forint saját működésének finanszírozására
- Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. Zrt.SZT 37.768-as sz. támogatási szerződés 1. sz.  
módosítása  
további 1.000.000.000 forint,  
Célja: filmszakmai támogatások nyújtása
- Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. Zrt.SZT 37.768-as sz. támogatási szerződés 2. sz.  
módosítása  
további 238.000.000 forint,  
Célja: filmszakmai támogatások nyújtása

A működési költségek fedezetére kapott támogatást társaság az FHB Banknál vezetett számlájáról használta fel. A felhasználásig fennálló időben a bankban lekötötte a szabad pénzeszközait, ennek kamata a pénzügyi műveletek bevételei között jelenik meg.

**Költségek és ráfordítások bemutatása:**

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás E Ft
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	
<b>Anyagjellegű ráfordítás</b>	<b>52 937</b>	<b>0</b>	<b>52 937</b>	<b>230 542</b>	<b>11 754</b>	<b>242 296</b>	<b>189 359</b>
Anyagköltség	332		332	6 406	504	6 910	6 578
Igénybevett szolgáltatások	52 180		52 180	220 253	11 250	231 503	179 323
Egyéb szolgáltatások	425		425	3 883		3 883	3 458
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>56 259</b>	<b>0</b>	<b>56 259</b>	<b>260 308</b>	<b>23 088</b>	<b>283 396</b>	<b>227 137</b>
Béreköltség	43 679		43 679	180 997	17 476	198 473	154 794
Személyi jellegű egyéb kifizetések	687		687	23 905	631	24 536	23 849
Béjárulékok	11 893		11 893	55 406	4 981	60 387	48 494
<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>22</b>		<b>22</b>	<b>2 630</b>	<b>9 916</b>	<b>12 546</b>	<b>12 524</b>
<b>Egyéb ráfordítás:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>834 514</b>	<b>67 955</b>	<b>902 469</b>	<b>902 469</b>
Adott támogatások			0	704 038		704 038	704 038
Követéssel szemben elszámolt adók			0	33 453	3 838	37 291	37 291
Követelések elszámolt értékvesztése			0	95 486	63 953	159 439	159 439
Selejtezett eszközök könyv sz. értéke			0	0	164	164	164
Különféle egyéb ráfordítások			0	1 537		1 537	1 537
<b>Pénzügyi ráfordítás:</b>	<b>254</b>	<b>0</b>	<b>254</b>	<b>438 683</b>	<b>481</b>	<b>439 164</b>	<b>438 910</b>
Fizetendő kamat	1		1			0	-1
Átváltáskori, átértékeléskori árfolyamvesztés	253		253	267	481	748	495
Részeselek értékesítése			0	438 416		438 416	438 416
<b>Rendkívüli ráfordítás:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költség, ráfordítás mindösszesen:</b>	<b>109 472</b>	<b>0</b>	<b>109 472</b>	<b>1 766 677</b>	<b>113 194</b>	<b>1 879 871</b>	<b>1 770 399</b>

Az egyéb ráfordításokon belül az adott támogatások részletezése

Adott támogatások jogcíme (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Forgatókönyv fejlesztési támogatás		83 540
Gyártás előkészítés támogatás		15 730
Gyártás alaptámogatás		486 000
Egyedi támogatás		23 627
Vizsgafilm támogatás		25 473
Artmozi működési támogatás		44 153
Artfilm forgalmazási gyorssegély		25 515
<b>Összesen:</b>		<b>704 038</b>

## Az anyagköltség és az anyagjellegű ráfordítások részletezése

Jogcím/Bevétel	Előző év			Tárgy év			Változás E Ft
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	
<b>Anyagjellegű ráfordítás</b>	52 937	0	52 937	230 542	11 754	242 296	189 359
<b>Anyagköltség összesen</b>	332	0	332	6 406	504	6 910	6 578
Rezsi költség	90		90	823	397	1 220	1 130
Üzemanyag			0	1 882		1 882	1 882
Nyomtatvány, irodaszer	24		24	2 297	68	2 365	2 341
Szakkönyv	15		15	14		14	-1
Egyéb anyagköltség	203		203	1 390	39	1 429	1 226
<b>Igénybe vett szolgáltatások értéke</b>	<b>52 180</b>	<b>0</b>	<b>52 180</b>	<b>220 253</b>	<b>11 250</b>	<b>231 503</b>	<b>179 323</b>
Bérelti díjak	436		436	28 649	600	29 249	28 813
Hirdetés	2 408		2 408	5 411		5 411	3 003
Utazási és kiküldetési költségek	3 219		3 219	25 807		25 807	22 588
IT költségek	2 096		2 096	6 022	1 515	7 537	5 441
Nyomtatási költségek	3 489		3 489	2 418		2 418	-1 071
Grafikai tevékenység	1 264		1 264	1 829		1 829	565
Könyvelés, bérszámfejtés, adótanácsadás díja	4 630		4 630	11 280		11 280	6 650
Fesztivál költségek	19 521		19 521	7 737		7 737	-11 784
Eurimages tagdíj			0	67 685		67 685	67 685
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költsége	201		201	32 084	7 939	40 023	39 822
Telefonköltség				6 123		6 123	6 123
Szakértői díj	1 500		1 500	2 175		2 175	675
Ügyvédi/közjegyzői díj	9 613		9 613	10 546	1 100	11 646	2 033
Postaköltség	24		24	1 068		1 068	1 044
Forgatókönyv olvasás költsége	2 950		2 950	8 970		8 970	6 020
Karbantartás költségei			0	96	77	173	173
Szállítás-rakodás, raktározás költségei	734		734	2 279		2 279	1 545
Oktatás továbbképzés	95		95	74	19	93	-2
<b>Egyéb szolgáltatások értéke</b>	<b>425</b>	<b>0</b>	<b>425</b>	<b>3 883</b>	<b>0</b>	<b>3 883</b>	<b>3 458</b>
Hatós.igazgatási, szolg. díjak, illetékek	93		93	27		27	-66
Bankköltség	332		332	3 837		3 837	3 505
Biztosítási díjak			0	19		19	19

A *vállalkozási tevékenység* költségei azokat a költségeket tartalmazza, amelyek filmszakmai és pénzügyi ellenőrök munkájával összefüggő költségek, például az irodabérlettel kapcsolatban felmerült költségeket, valamint az általuk használt Forrás SQL program és annak speciális fejlesztési költsége.

A *közhasznú tevékenység* költségei az üzleti tervvel összhangban felmerült költségek, melyek az alap tevékenység ellátásához szükséges költségeket foglalják magukban. Kiemelkedő a költségek között az Eurimages tagdíj, melyet nemzetközi egyezmény alapján kell megfizetni. Az Eurimages olyan nemzetközi támogató szervezet, amely legalább három ország koprodukciójában készülő filmek gyártásához nyújt támogatást.

A bérelti díjak a társaság által bérelt irodák bérelti díjából, a Cannes-i, berlini, Los Angelesi film fesztiválok területén bérelt standok bérelti díjából, valamint 1 db személygépkocsi bérelti díjából tevődik össze.

Az utazási és kiküldetési költségek összege a fesztiválokra, külföldi programokra kiutazó munkavállalók költségeit tartalmazzák. 2012-ben a társaság munkatársai a fent említett fesztiválokra kívül részt vettek a Karlovy Vary, a Pilseni, Hong Kong-i, Trieszti, a Moszkvában megrendezésre került fesztiválokra. A magyar filmek megjelentetése mellett fontos szerepet kapott a magyar filmek értékesítése is. Nagy sikerrel adták el a korábbi években készült filmeket, többek között a Vizsga, Sherlock Holmes nevében, Fehér tenyér, Leo és Fred, Intim fejlődés, Majdnem szűz, Kaméleon, Vizipók csodapók, Poligamy, Made in Hungária című filmeket.

A European Film Academy 2012-i díjátadó ünnepsége Máltán került megrendezésre, melyre a társaság meghívást kapott.

Az Eurimages évente megrendezésre kerülő 4 ülésén a társaság nemzetközi igazgatója vesz részt, akinek a pályázatok elbírálásában és a döntésekben fontos szerepe van.

A társaság jogi igazgatója részt vett több alkalommal Brüsszelben a 2013 decemberében lejáró, az Európai Unió filmtámogatási programja meghosszabbításának tárgyalásain.

A társaság a pályázatokhoz kapcsolódó jogi vélemények készítésének tevékenységére a Dr. Hazai ügyvédi iroda munkáját veszi igénybe. Ennek költségei jelennek meg az ügyvédi költségek között. Az MMKA adósságának konszolidációjához kapcsolódó jogi szolgáltatás díjait a társaság nem a jogi költségek között, hanem az MMKA-val szembeni követelések között mutatta ki.

A pályázatok elbírálásának első állomása, hogy társaság a beadott forgatókönyveket, szinopszisokat olvasókkal bíraltatja el. Ezeket a bírálatokat használják a forgatókönyv fejlesztők a döntés előkészítési munkájuk összeállításánál. A forgatókönyv olvasók különböző díjazásban részesülnek attól függően, hogy forgatókönyvet, treatmentet vagy szinopszist olvasnak. Az olvasók nem a társaság alkalmazottai, vállalkozási szerződést kötöttek a társasággal, díjazásuk az egyéb igénybe vett szolgáltatások között szerepel.

A társaság könyvelését saját maga látja el, bérszámfejtését külső iroda végzi.

A szállítás, rakodás, raktározás költségei a Filmunió Kft-től átvett filmkópiák havi raktározási, logisztikai költségének díját tartalmazzák.

Az egyéb igénybe vett szolgáltatások között szerepel a külföldi fesztiválon való pavilonépítés, a nemzetközi fesztiválokra való filmkópiák feliratozása.

A fesztivál költségek csökkenésének oka, hogy 2011-ben ezt a tevékenységet még megbízási szerződéssel a Filmunió Kft. végezte, ennek költségei szerepelnek egy összegben ezen a soron. 2012-ben már a társaság maga végezte ezt a feladatot, így ez a költség megjelenik a kiküldetési költségek, az egyéb igénybe vett szolgáltatások és a bérleti díjak között is.

A társaság a könyvvizsgálatért 4.300.000 forintot fizetett 2012. évben.

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amely azonban nem mutatja meg két teljes gazdasági év összehasonlítását, mivel a társaságnak a 2011. éve tört gazdasági éve volt.



**A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**

**Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása**

adatok e Ft-ban

	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégérték	Immateriális javakra adott előlegek	Összesen
<b>Bruttó érték</b>							
Nyitó			869				869
Beszerezés			7 015			85 000	92 015
Átsorolás immateriális javakon belül							0
Átsorolás tárgyi eszközök közül							0
Selejtezés							0
Értékesítés							0
Záró	0	0	7 884	0	0	85 000	92 884
<b>Értékcsökkenés</b>							
Nyitó							0
Terv szerinti écs 100 E Ft alatti							0
Terv szerinti écs 100 E Ft feletti			990				990
Terven felüli écs							0
Selejtezés							0
Értékesítés							0
Záró	0	0	990	0	0	0	990
<b>Értékvesztés</b>							
Nyitó							0
Záró						63 953	63 953
<b>Nettó érték</b>							
Nyitó	0	0	869	0	0	0	869
Záró	0	0	6 894	0	0	21 047	27 941

Társaság az immateriális javaknál tartja nyilván a Serpa könyvelési szoftvert, melyben saját könyvelését végzi, a Forrás SQL szoftvert és annak speciálisan kifejlesztett vezetői információs rendszerét, valamint az adminisztrációs területen használt iktató programot.

Az immateriális javakra adott előlegek között a Nagy füzet, valamint a Liza a rókatündér c. filmgyártásokra adott többlettámogatás összege szerepel. A többlettámogatásért cserébe a társaságot megilleti a forgalmazásból származó bevétel, ezért a többlettámogatás összegéről támogatott előleghozzájárulást állít ki, majd a filmek aktiválásakor (mely a film mozibemutatója) végsszámlát állít ki. A társaság 2012-ben erre a két filmre folyósított többlettámogatást, a mozibemutatók 2013-ban várhatóak mindkét film esetében.

Mivel a két film forgalmazásából várható bevételt az előzetes tervek szerint 21.047 ezer forintra tervezi társaság, a követelés összegére 63.953 ezer forint értékvesztést számolt el 2012-ben.

## Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása

adatok e Ft-ban

	Ingyen szerinti értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Tenyészállatok	Beruházás	Összesen
<b>Bruttó érték</b>						
Nyitó			416			416
Beszerezés					2 733 009	2 733 009
Használatba vétel 100 E Ft alatt		1 178	1 957			3 135
Használatba vétel 100 E Ft felett	2 722 476		7 234			2 729 710
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés		87				87
Tértímentes átadás						0
Selejtezés					164	164
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)						0
Használatba vétel 100 E Ft alatt					3 135	3 135
Használatba vétel 100 E Ft felett					2 729 710	2 729 710
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
<b>Záró</b>	<b>2 722 476</b>	<b>1 091</b>	<b>9 607</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 733 174</b>
<b>Értékcsökkenés</b>						
Nyitó			22			22
Terv szerinti écs. 100 E Ft alatti		1 091	1 944			3 035
Terv szerinti écs. 100 E Ft feletti	7 516		918			8 434
Terven felüli écs.						0
Terven felüli écs. visszairás						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (növekedés)						0
Értékesítés						0
Tértímentes átadás						0
Selejtezés						0
Rendeltetés változás miatt átsorolás (csökkenés)						0
Átsorolás forgó-eszközök közé						0
<b>Záró</b>	<b>7 516</b>	<b>1 091</b>	<b>2 884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 491</b>
<b>Nettó érték</b>						
Nyitó	0	0	394	0	0	394
<b>Záró</b>	<b>2 714 960</b>	<b>0</b>	<b>6 723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 721 683</b>

A tárgyi eszközöknél kimutatott növekedés az MMKA adósságkonszolidációja keretében átvett ingatlanok, bútorok, eszközök értékét mutatja.

Társaság ezen felül irodai eszközöket, számítástechnikai eszközöket valamint mobiltelefonokat vásárolt 2012-ben.

A társaság a tárgyi eszközökre a lineáris leírási módot választotta, és ezek alapján számította terv szerinti értékcsökkenését.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása nem történt. A társaság az eszközeit beszerzési értéken értékeli.

**Befektetett pénzügyi eszközök kimutatása:**

<b>Befektetett pénzügyi eszközök jogcíme (eFt)</b>	<b>Előző év 2011.12.31.</b>	<b>Tárgyév 2012.12.31.</b>
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	1 229 584
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	3 118
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>1 232 702</b>

A tartósan adott kölcsönök között mutatja ki társaság az MMKA adósságkonszolidáció lezárásakor megvett munkáltatói kölcsönök éven túli részét.

A kölcsön teljes összege: 8.537.390 forint, a kölcsönökért fizetett vételár: 4.176.195 forint volt.

Ebből a 2013. évben esedékes törlesztő részlet: 859.680 forint, amely a követelések között került kimutatásra.

A társaság a befektetett pénzügyi eszközök kimutatott alábbi **részesedésekkel** rendelkezik:

<b>Részesedés megnevezése</b>	<b>Részesedések kapcsolt vállalkozásban (eFt)</b>	<b>Előző év 2011.12.31.</b>	<b>Tárgyév 2012.12.31.</b>
<b>MAFILM Nonprofit Zrt részesedés</b>	Részesedés értéke	0	1 555 000
	Részesedés értékvesztése	0	325 416
	<b>Részesedés mérlegértéke</b>	<b>0</b>	<b>1 229 584</b>
<b>Magyar Filmlaboratórium Nonprofit Kft részesedés</b>	Részesedés értéke	0	113 000
	Részesedés értékvesztése	0	113 000
	<b>Részesedés mérlegértéke</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>1 229 584</b>

A Magyar Filmlaboratórium Kft. részesedésére társaság teljes összegben értékvesztést számolt el, mivel a leányvállalat 2012. évi auditált beszámolójában a mérleg szerinti eredménye -285.260 ezer forint volt.

A Mafilm Zrt. 2012. évi mérleg szerinti eredménye -113.167 ezer forint, saját tőkéjének összege 1.284.900 ezer forint. Társaság a mérlegben a részesedés értékét úgy állapította meg, hogy annak összege ne haladja meg a Mafilm 2012. december 31-én kimutatott saját tőkéjének összegét, valamint megvizsgálta a 2013. év első két hónapjának eredményét, és a részesedésre további értékvesztést számolt el, az év első négy hónapjára tervezett veszteség összegéig.

A társaságnak készletei nincsenek, így értéke 0.

Társaság a követelések között az alábbi csoportokat tartja nyilván:

Jogcím (eFt)	Eredeti követelés	Eddig elszámolt értveszt	Tárgyévi ért veszt	Tárgyévi visszairás	Mérleg érték
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 607				6 607
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	535 167		79 979		455 188
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben	0				0
Váltókövetelések	0				0
Egyéb követelések	95 554		15 507		80 047
<b>Követelések összesen</b>	<b>637 328</b>	<b>0</b>	<b>95 486</b>	<b>0</b>	<b>541 842</b>

### Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések:

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés jogcíme (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
<i>MAFILM Nonprofüt Zrt-vel szembeni követelés</i>		
Kölcsön és kamatai	0	269 914
<i>Magyar Filmlaboratórium Nonprofüt Kft-vel szembeni követelés</i>		
Kölcsön és kamatai	0	20 016
MMKA konszolidáció keretében megvásárolt követelés		165 258
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>455 188</b>

A Mafilm részére 2011-ben és 2012-ben 4 részletben került a kölcsön folyósításra, melyek végösszege 215 millió forint, a kölcsön visszafizetésének határideje 2013. október 31., kamata jegybanki alapkamat.

A kölcsönök fedezeteként a Róna utcában illetve Fóton több épületre jelzálogjoga van bejegyezve társaságnak, mely ingatlanok 2012. májusban készült értékbecslés alapján mind a tőkére mind a kamatokra fedezetet biztosítanak.

A Filmlabornak 2012. évben összesen 20 millió forint kölcsön került folyósításra, melynek lejáratára szintén 2013. október 31., kamata a jegybanki alapkamat.

A társaság által nyújtott kölcsönökön felül a Mafilmmel és a Laborral szemben fennálló követelés az MMKA konszolidáció során megvásárolt követelésből valamint a kölcsönök kamatából adódik.

**Az egyéb követelések sor részletezése:**

<b>Egyéb követelés jogcíme (eFt)</b>	<b>Előző év 2011.12.31.</b>	<b>Tárgyév 2012.12.31.</b>
Rövid lejáratú kölcsönök (átsorolva a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések közé)	50 000	0
MMKA-val szembeni követelés	3 792 319	0
MMKA konszolidáció során megvásárolt munkáltatói kölcsönök	0	860
MMKA konszolidáció során megvásárolt követelések	0	54 450
Visszafizetendő támogatások	0	8 074
Szállítói túlfizetés, előleg, óvadék	0	605
Utalványok	0	10
Munkavállalóknak folyósított előleg	37	6
Általános forgalmi adó	11 455	16 042
<b>Összesen:</b>	<b>3 853 811</b>	<b>80 047</b>

Az MMKA-val szembeni követelés összege 0-ra csökkent, mivel társaság és MMKA Egyezség keretében megállapodott egymással a követelések és vagyontárgyak beszámításáról.

Az Egyezséget a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiuma 14.G.40482/2011/63 számú határozatával jóváhagyta.

A követelésért kapott vagyontárgyak értéke meghaladta a követelés összegét, és a teljes követelés összege kivezetésre került.

A vagyontárgyakon kívül jövőbeni követeléseket, munkáltatói kölcsönöket is megvásárolt társaság, melyet a követelések között tart nyilván. A munkáltatói kölcsönök éven túl esedékes részletei a befektetett pénzügyi eszközök között kerültek kimutatásra.

Társaság Filmszakmai Döntőbizottsága 2013-ban a mérlegkészítés időpontjáig határozott 8.074 ezer forint támogatás visszafizetéséről. A visszafizetés oka a Kubala c. film forgatókönyv fejlesztési pályázatában, valamint két art mozi működési pályázatban a nem teljeskörű adatszolgáltatás volt, a Csak a szél c. film egyedi szerződésében vállalt célt támogatott nem valósította meg.

Az egyéb követelések között mutatja ki a társaság a Nemzeti Adó és Vámhivatal felé fennálló általános forgalmi adó követelését.

Az **értékpapírok** mérleg fordulónapi értékét az alábbi táblázat mutatja:

<b>Értékpapírok megnevezése</b>	<b>Tárgyév 2012.12.31.</b>		
	<b>Mennyiség (db)</b>	<b>Vételár (eFt)</b>	<b>Névérték (eFt)</b>
Diszkont kincstárjegy D130123	5 015	49 999	50 150
Diszkont kincstárjegy D130123	299 098	2 950 004	2 990 980
Diszkont kincstárjegy D130724	238 406	2 310 869	2 384 060
Diszkont kincstárjegy D130918	121 656	1 174 224	1 216 560
<b>Összesen:</b>		<b>6 485 096</b>	<b>6 641 750</b>

Társaság a szabad pénzeszközeit a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számláján nyilvántartott diszkont kincstárjegyekbe vagy államkötvényekbe fektetheti. Az elért hozamot társaság az eredeti támogatásnak megfelelő célra, vagyis filmszakmai támogatások nyújtására használhatja fel.

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben:

Pénzeszközök (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Házipénztár HUF	43	370
Házipénztár EUR	26	151
Házipénztár USD	126	427
<b>Házipénztár összesen</b>	<b>195</b>	<b>948</b>
FHB Főszámla	52 091	213 235
FHB média	-9	3 839
Magyar Államkincstár/17	1 489 386	591 580
Magyar Államkincstár/24	2 193 930	365 525
Magyar Államkincstár/31	406	0
Magyar Államkincstár/Letési számla		304 000
<b>Bank összesen</b>	<b>3 735 804</b>	<b>1 478 179</b>
<b>Pénzeszközök összesen:</b>	<b>3 735 999</b>	<b>1 479 127</b>

A pénzeszközök között kimutatott letési számlán lévő összeg a mozgóképről szóló 2004. évi II. tv. 31/D § (10) bekezdés szerinti közvetett támogatás. A letési számlán lévő pénz összegét társaság a kötelezettségek között is kimutatja.

Az aktív időbeli elhatárolások alakulása:

Elhatárolt bevétel jogcímei (e Ft)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Mafilm kölcsön kamatának elhatárolás (átsorolva a kapcsolt vállalkozással szembeni követelések közé)	498	0
Diszkont értékpapírok időarányos hozama	0	34 685
Bérleti díj árbevétele	0	4 000
<b>Összesen:</b>	<b>498</b>	<b>38 685</b>

A diszkont kincstárjegyek időarányos hozama a december 31-i értékpapír állomány 2012-re járó, de még nem realizált árfolyam nyeresége. A bérleti díj árbevételenek elhatárolásán társaság a 2013-ban kiszámlázott, de 2012. évet érintő ingatlan bérleti díj bevételt mutatja ki.

Elhatárolt költségek és ráfordítás jogcímei (e Ft)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Berlinale stand bérlés	618	0
Cannes-i Filmfesztivál stand és szállás bérlés	0	5 767
Jogtár előfizetés	0	142
<b>Összesen:</b>	<b>618</b>	<b>5 909</b>

Társaság a költségek és ráfordítások időbeli elhatárolásán mutatja ki a 2012-ben leszámolt, kifizetett, de tényleges teljesítésük alapján a 2013. évet érintő költségeket. Ilyen voltak a Cannes-i nemzetközi filmfesztivál magyar pavilonjának bérlési díja, az előre lefoglalt szállások költsége, valamint a Complex jogtár 2013. évi előfizetési díja.

#### A saját tőke alakulása 2012. évben:

Saját tőke eleme (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	20 000	0	0	20 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	30 000	0	0	30 000
Eredménytartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	0	433 007	0	433 007
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>50 000</b>	<b>433 007</b>	<b>0</b>	<b>483 007</b>

A társaság jegyzett tőkéje 20.000.000,-Ft, melyet alapító pénzbeli hozzájárulásként teljesített. A társaság egy darab 20.000.000,-Ft, névértékű és 50. 000.000,-Ft kibocsátási értékű dematerializált törzsrészcsemetét bocsátott ki. Az alapító a társaság alaptőkéje mellett a társaság tőketartaléka javára, pénzbeli hozzájárulásként 30.000.000,-Ft, azaz harmincmillió forintot teljesített.

A társaságnak hosszú lejáratú éven túli kötelezettsége nincs.

#### Társaság a rövid lejáratú kötelezettségei:

Rövid lejáratú kötelezettségek jogcíme (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 458	9 171
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	16 552	360 279
<b>Összesen:</b>	<b>22 010</b>	<b>369 450</b>

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek sor az alábbi tételekből adódik:

Egyéb kötelezettség jogcíme (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Társasági adó	0	17 796
Személyi jövedelemadó elszámolása	2 033	7 705
Költségvetési befizetési kötelezettségek	5 577	19 004
Jövedelem elszámolás számla	8 942	11 774
Átvállalt kötelezettségek (Letéti számla)	0	304 000
<b>Összesen:</b>	<b>16 552</b>	<b>360 279</b>

Társaság a rövid lejáratú kötelezettségek soron mutatja ki a 2012. decemberi bérek és járulékaik tartozását, valamint a letéti számlára befizetett közvetett támogatás összegét.

A passzív időbeli elhatárolások a következőkből adódnak:

Elhatárolt bevétel jogcímei (e Ft)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Bérleti díj árbevételének következő évre vonatkozó része	0	7 142
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>7 142</b>

A bérleti díjak társaság által 2012-ben kiszámlázott, de 2013. évet érintő árbevételek.

Halasztott bevétel jogcíme (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
NGM támogatás 3,5 milliárd Ft elhatárolás	3 500 000	0	541 563	2 958 437
MNV Zrt támogatás 1,625 milliárd Ft elhatárolás	1 518 892	0	767 992	750 900
MNV Zrt támogatás 2,47 milliárd Ft elhatárolás	2 470 000	0	0	2 470 000
MNV Zrt támogatás 5,738 milliárd Ft elhatárolás	0	5 738 000	499 437	5 238 563
Diszkont értékpapír árfolyamnyereségének elhatárolása	22 102	240 439	22 102	240 439
<b>Összesen:</b>	<b>7 510 994</b>	<b>5 978 439</b>	<b>1 831 094</b>	<b>11 658 339</b>

A kapott állami támogatások halasztott bevételként kerültek elhatárolásra. Mind filmszakmai támogatásra, mind a működési költségek fedezetére, mind az MMKA konszolidációjára kapott támogatások akkor kerülnek visszavezetésre, és egyéb bevételként kimutatásra, amikor a bevétellel szemben költségek, ráfordítások merülnek fel.



Társaság 2011. és 2012. évben az alábbi támogatásokban részesült:

**KIMUTATÁS**  
a kapott támogatásokról  
2012. év

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		előző év	tárgy évi	%	e Ft
Közhasznú célú működésre kapott támogatás					
- Alapítótól kapott támogatás	Magyar Nemzeti Vagyongazdálkodó Zrt	4 095 000	5 738 000	140,12%	1 643 000
	Filmszakmai támogatások és működési költségek fedezete	1 625 000	5 738 000	353,11%	4 113 000
	MMKA adósság konszolidáció	2 470 000	0	-100,00%	-2 470 000
- Központi költségvetési szervtől	Nemzetgazdasági Minisztérium	3 500 000	0	-100,00%	-3 500 000
	MMKA adósság konszolidáció (NGM)	3 500 000	0	-100,00%	-3 500 000
- Elkülönített állami pénzalaptól		0	0		0
- Helyi önkormányzat és szerveitől		0	0		0
- Egyéb		0	0		0
Pályázati úton elnyert támogatás		0	0		0
Egyéb jogcímen kapott támogatás		0	0		0
<b>Összesen</b>		<b>7 595 000</b>	<b>5 738 000</b>		<b>-1 857 000</b>

A kapott támogatások felhasználását, valamint a fel nem használt támogatásból filmszakmai támogatásra fordítható összegeket az alábbi táblázat mutatja:

**KIMUTATÁS**  
a költségvetési támogatás felhasználásáról  
2012. év

Adatok e Ft-ban

Támogatást nyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege		Átvitel/elhatárolás összege	Eddig elért hozam összege	Követelés vásárlásra fordított támogatás	Tárgyvet követően filmszakmai támogatásra fordítható
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi				
NGM	2011.10.24	3 500 000	MMKA adósság konszolidáció	0	541 563	2 958 437	7 519		
MNV Zrt.	2011.09.15	1 500 000	MMKA adósság konszolidáció	0	0	1 500 000	76 676	136 000	1 440 676
MNV Zrt.	2011.09.15	970 000	MMKA adósság konszolidáció	0	0	970 000	7 872		
MNV Zrt.	2011.09.15	1 625 000	Filmszakmai támogatások és működési költségek fedezete	106 108	767 992	750 900	21 001	135 000	636 901
MNV Zrt.	2012.05.07	4 500 000	Filmszakmai támogatások és működési költségek fedezete		499 437	4 000 563	127 371	49 000	4 078 934
MNV Zrt.	2012.12.20	1 000 000	Filmszakmai támogatások és működési költségek fedezete			1 000 000	0		1 000 000
MNV Zrt.	2012.12.28	238 000	Filmszakmai támogatások és működési költségek fedezete			238 000	0		238 000
			<b>Összesen</b>	<b>106 108</b>	<b>1 808 992</b>	<b>11 417 900</b>	<b>240 439</b>	<b>320 000</b>	<b>7 394 511</b>

Az NGM által 2011-ben nyújtott támogatása követelés vásárlásra felhasználásra került, azonban a számviteli szabályok szerinti ráfordítás időben később, folyamatosan merül fel.

A filmszakmai támogatások fedezetére kapott állami támogatás fel nem használt összegét társaság diszkont kincstárjegyekbe fekteti, melyek hozamát a támogatási szerződés szerint ugyan arra célra használhatja fel mint a szerződés szerinti eredeti támogatási cél, így az elért hozamok a következő évben filmszakmai támogatásra fordítható támogatás összegét növelik.

A filmszakmai támogatásra kapott összeg a 2011. évben még nem került felhasználására, azonban 2012-ben már az egyéb ráfordításoknál kimutatott filmszakmai támogatások kerültek folyósításra, ezzel együtt pedig a halasztott bevételek feloldása egyéb bevételekkel szemben.

A működési célra kapott támogatásból a ténylegesen felmerült működési költség és ráfordítás összege került feloldásra.

Elhatárolt költségek jogcímei (e Ft)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
Könyvizsgálati díj elhat	1 890	4 300
Adótanácsadás elhatárolása	1 500	500
Jogi tevékenység	0	1 663
Fordítási és szaktanácsadási költség	0	3 315
IT tevékenység elhatárolása	517	775
Bérszámfejtési díj elhatárolása	63	157
Irodabéret elhat 2011.11-12	50	626
Üzemeltetési költség elhat 2011.11-12	22	682
Szállítási, logisztikai, bér irattározási költség elhatárolás	24	745
Forgatókönyv, szinopszis, treatment olvasás költségének elhatárolása	1 360	210
Jegyzőkönyv vezetés költségének elhatárolása	70	0
Hirdetési költség elhatárolása	1 685	0
Utazási költségek	0	192
Postaköltség	0	65
Fénymásoló üzemeltetés	0	687
Telefonköltség	0	628
Biztosítási díj	0	9
Bankköltség elhatárolás	2 017	493
<b>Összesen:</b>	<b>9 198</b>	<b>15 047</b>

A passzív időbeli elhatárolások között kimutatott költségelhatárolások a 2012. évet érintő, de a 2013. évben könyvelt, illetve szerződésen alapuló és még nem könyvelt 2012. évi kötelezettségek részletezését mutatja.

### **Az adózás előtti eredményt módosító tételek**

Társaságnak a Társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. tv. szerint adófizetési kötelezettsége – tekintettel a közhasznú nonprofit társaság jogállásra- a vállalkozási tevékenysége után keletkezik. A közhasznú tevékenységéből származó bevétele az össz bevételéhez viszonyítva 75,51%, a társasági adófizetési kötelezettség levezetését az alábbi táblázat mutatja:

Társasági adó alap levezetése (eFt)	Összeg
Tárgyévi adózás előtti eredmény	450 803

Adóalap növelő tételek (eFt)	Összeg
Számviteli tv. szerinti ECS, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	12 546
Az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés	159 439
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi költségként, ráfordításként elszámolt összeg	9 583
<b>Összesen:</b>	<b>181 568</b>

Adóalap csökkentő tételek (eFt)	Összeg
Adótörvény szerinti ECS, kivezetett eszközök nyilvántartási értéke	12 546
Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, adóévi bevételként elszámolt összeg	543
<b>Összesen:</b>	<b>13 089</b>

<b>Adóalap (eFt)</b>	<b>619 282</b>
----------------------	----------------

Számított társasági adó	72 664
Adómentesség TAO tv. 20 § (1) bek. alapján	54 868
<b>Fizetendő társasági adó</b>	<b>17 796</b>

A 2011-ben és a jelenleg hatályos szabályok alapján is a közhasznú nonprofit gazdasági társaságot adómentesség illeti meg a helyi iparüzési adó tekintetében abban az adóévben, amelyet megelőző adóévben a vállalkozási tevékenységéből származó jövedelme után sem Magyarországon, sem pedig külföldön nem keletkezett adófizetési kötelezettsége. Mivel a társaságnak, mint közhasznú nonprofit gazdasági társaságnak 2011-ben társasági adófizetési kötelezettsége nem volt, így 2012-ben iparüzési adó fizetési kötelezettsége sem keletkezett.

### Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók záró létszáma **31 fő**, átlagos állományi létszáma **26.6 fő** a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

A bérkölség megoszlása állományi típusonként:

Személyi jellegű ráfordítások	Előző év			Tárgy év			Változás
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft
	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	E Ft	
Bérkölség	43 679		43 679	180 997	17 476	198 473	154 794
Személyi jellegű egyéb kifizetések	687		687	23 905	632	24 537	23 850
Bérfelvételek	11 893		11 893	55 405	4 981	60 386	48 493
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>56 259</b>	<b>0</b>	<b>56 259</b>	<b>260 307</b>	<b>23 089</b>	<b>283 396</b>	<b>227 137</b>

Állomány csoport	Előző év			Tárgy év			Változás
	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	E Ft
Szellemi	43 679	0	43 679	180 997	17 476	198 473	154 794
Fizikai	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>43 679</b>	<b>0</b>	<b>43 679</b>	<b>180 997</b>	<b>17 476</b>	<b>198 473</b>	<b>154 794</b>

A bérkölség összegéből külön kimutatás készült a vezérigazgató és a felügyelő bizottság díjazására:

Állomány csoport	Előző év			Tárgy év			Változás
	Cél szerinti tevékenység		Összesen	Cél szerinti tevékenység		Összesen	E Ft
	Vezérigazgató	FB tagok		Vezérigazgató	FB tagok		
Bérkölség	10 500	1 260	11 760	21 000	2 160	23 160	11 400
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	403	0	403	403
Bérfelvételek	2 993	324	3 317	6 054	551	6 605	3 288
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>13 493</b>	<b>1 584</b>	<b>15 077</b>	<b>27 457</b>	<b>2 711</b>	<b>30 168</b>	<b>15 091</b>

A változást nem a díjazás emelése okozza. Mivel a 2011. év tört év volt, a díjazások is a tört év bérét és megbízási díjait tartalmazza. Sem a vezérigazgatónak, sem a felügyelő bizottság tagjainak díjazása nem változott 2012-ben.

Folyósított előleg és kölcsön nem került kifizetésre részükre.

### Egyéb kiegészítő információk:

A társaságnak 2012. december 31-én fennálló hitelállománya nem volt.

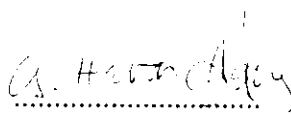
Társaság a „0” nyilvántartási számlákon tartja nyilván az MMKA adósság konszolidációja során megvásárolt követelések közül a munkáltatói kölcsönökből és filmszakmai tartozásokból eredő követelések vételárának és a teljes követelés összegének a különbségét.

Nyilvántartási számlák jogcíme (eFt)	Előző év 2011.12.31.	Tárgyév 2012.12.31.
MMKA-Filmlabor kompenzációhoz kapcsolódó tételek	0	4 181
Megvásárolt munkáltatói kölcsönökhöz kapcsolódó tételek	0	4 356
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>8 537</b>

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

\Könyvvizsgálattal alátámasztott\

Kelt: Budapest, 2013. május 9.

  
 Csépainé Havas Ágnes  
 Vezérigazgató

## 1. számú melléklet

### Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Kiszámítás	Előző év 2011.12.31.	Tárgy év 2012.12.31.
Adósságállomány aránya	Adósságállomány / (Adósságállomány + Saját tőke)	30,57%	43,34%
Adósságállomány fedezete	Saját tőke / Adósságállomány	227,17%	130,74%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen	0,29%	2,95%
Likviditás	Forgóeszközök / Rövidlejáratú kötelezettségek	344,84	2302,35%
Hosszútávú likviditás	Forgóeszközök / Kötelezettségek	344,84	2302,35%
Kötelezettségek dinamikája	R.l.k / Kötelezettségek	100,00%	100,00%

Megnevezés	Kiszámítás	Előző év 2011.12.31.	Tárgy év 2012.12.31.
Tőkeerősség	Saját tőke / Források összesen	0,66%	3,85%
Kötelezettségek részaránya	Kötelezettségek / Források összesen	0,29%	2,95%
Céltartalékok aránya	Céltartalék / Források összesen	0,00%	0,00%
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke / Befektetett eszközök	3958,83%	12,13%
Likvid eszközök aránya	Forgóeszközök / Eszközök összesen	99,97%	67,87%
Saját tőke növekedésének mértéke	MSZE / Saját tőke	0,00%	89,65%
Eszközigenyességi mutató	Eszközök összesen / Saját tőke	15184,40%	2594,78%
Saját tőke változás	Jegyzett tőke / Saját tőke	40,00%	4,14%
Tőkeszerkezeti mutató	Kötelezettség / Saját tőke	44,02%	76,49%
Vagyonarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott Eredmény / Mérlegfőösszeg	0,00%	3,45%

## Jövedelmezőségi és hatékonysági mutatók

Mivel a társaság 2011. évi adózott eredménye 0 forint volt, így a mutatóknál használt osztó szám több helyen 0. Ebből fakadóan a mutatók nem minden esetben tükrözik a valós helyzetet.

Megnevezés	Kiszámítás	Előző év 2011.12.31.	Tárgy év 2012.12.31.
Árbevétel arányos adózott eredmény	Árbevétel / Adózott Eredmény	0,00%	18,51%
Bevétel arányos adózott eredmény	Bevétel / Adózott Eredmény	0,00%	538,25%
Árbevétel arányos jövedelmezőség	Vállalkozási tev. Eredménye / Ért. Nettó árbev + egyéb bev.	0,00%	30,56%
Árbevétel arányos jövedelmezőség 2	Adózás előtti eredmény / összes bevétel	0,00%	19,34%
Tőke arányos jövedelmezőség	Szokásos váll. Eredmény / Saját tőke	0,00%	93,33%
Tőke arányos jövedelmezőség 2	MSZE / Saját tőke	0,00%	89,65%
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Saját tőke / Adózott Eredmény	0,00%	111,55%
Élőmunka hatékonysága	Személyjellegű ráf. / Adózott Eredmény	0,00%	65,45%
Befektetett eszközök hatékonysága	Befektetett eszközök / Adózott Eredmény	0,00%	919,69%

## 2. számú melléklet

### Cash-flow kimutatás

<b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>1 736 671</b>
(Működési cash flow, 1-13. sorok)	
1. Adózás előtti eredmény +	450 803
2. Elszámolt amortizáció +	12 546
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	-67
6. Szállítói kötelezettség változása +	3 713
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	343 727
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	4 160 336
9. Vevőkövetelés változása +	-6 594
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-3 166 520
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-43 478
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-17 796
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
<b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-3 993 542</b>
(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	0
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 993 609
15. Befektetett eszközök eladása +	67
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
<b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>0</b>
(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankb. törlesztése, megsz., beváltása +	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>-2 256 871</b>