

Statisztikai számjel: 23467323-7490-572-10  
Cégjegyzék száma: Cg.10-09-032167

**HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező**  
**Nonprofit Közhasznú Kft.**

**3000 Hatvan, Kossuth tér 2.**

**2022. évi Kiegészítő Melléklete**

Hatvan, 2023. április 27.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

---

## A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	<b>HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság</b>
A cég rövidített elnevezése:	HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft.
Székhelye, címe:	3000 Hatvan, Kossuth tér 2.
Az alakulás időpontja:	2011. július 26.
Cég forma:	Korlátolt Felelősségű Társaság
Jogállás:	Közhasznú
Tulajdoni arány:	Hatvan Város Önkormányzata 100% tulajdoni hányad
A vállalkozás főtevékenysége:	<b>8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése</b>
Egyéb tevékenységek:	
6420 '08	Vagyonkezelés (holding)
7022 '08	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7021 '08	PR, kommunikáció
8299 '08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
7739 '08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
6832 '08	Ingatlankezelés
6820 '08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
6810 '08	Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
7320 '08	Piac-, közvélemény-kutatás
8559 '08	M.n.s. egyéb oktatás
0149 '08	Egyéb állat tenyésztése
5320 '08	Egyéb postai, futárpostai tevékenység
5814 '08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

5819 '08	Egyéb kiadói tevékenység
6010 '08	Rádióműsor-szolgáltatás
6020 '08	Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
7311 '08	Reklámügynöki tevékenység
7312 '08	Médiareklám
8560 '08	Oktatást kiegészítő tevékenység
4799 '08	Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
5610 '08	Éttermi, mozgó vendéglátás
5629 '08	Egyéb vendéglátás
5630 '08	Italszolgáltatás
6920 '08	Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység
7490 '08	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7721 '08	Szabadidős, sporteszköz kölcsönzése
8121 '08	Általános épülettakarítás
8122 '08	Egyéb épület-, ipari takarítás
8129 '08	Egyéb takarítás
8130 '08	Zöldterület-kezelés
8211 '08	Összetett adminisztratív szolgáltatás
8551 '08	Sport, szabadidős képzés
9001 '08	Előadó-művészet
9002 '08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9311 '08	Sportlétesítmény működtetése
9319 '08	Egyéb sporttevékenység
9321 '08	Vidámparki, szórakoztatóparki tevékenység
9329 '08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9604 '08	Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

A vállalkozás képviselőjére, a  
beszámoló aláírására jogosult  
személy neve, beosztása, címe:

Krémer Dániel ügyvezető  
2096 Üröm, Radnóti Miklós utca 3.

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

---

Könyvvizsgáló neve, címe: Eger-Audit Könyvszakértő és Tanácsadó Kft.  
képvisletében dr. Holló István látja el  
3300 Eger, Tavassy Antal u. 6.  
MKVK:000039

Felügyelő Bizottsági tagok Tompa Z. Mihály, 3000 Hatvan, Kertész u. 115.  
Svejkovszky József Attila, 3000 Hatvan, Balassi B. út 120.  
Románé Kolozsi Andrea, 3000 Hatvan Dézsmaszéki u. 34.

A beszámoló összeállításáért felelős személy: Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.  
Regisztrálási szám: 153195

A HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Kft. tevékenységét 2011. évben kezdte meg, Széchenyi Zsigmond Kárpát-medencei Magyar Vadászati Múzeum Beruházó Nonprofit Közhasznú Kft néven. A társaság alaptevékenysége: 8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése.

Hatvan Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvani Sportcsarnok Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-034259, székhely: 3000 Hatvan, Kossuth tér 2.) alapítója és egyszemélyes tulajdonosa a 324/2022. (V. 26.) sz. képviselő-testületi határozatával döntött arról, hogy a Társaság beolvad HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságba. A beolvadás napja: 2022. augusztus 31.

A vállalkozás közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik továbbra is, a jegyzett tőke 12 100 ezer Ft.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését külső vállalkozás végzi.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

## A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A társaság számviteli politikájának legfőbb célja, hogy a cég számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, szolgálva ezzel, hogy a vállalkozásról reális és hű képet lehessen alkotni.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükör tartalmazza. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse. A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) alapján a vállalkozás a 2022. évről egyszerűsített éves beszámolót készít. A társaság eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változatú eredménykimutatással) állapítja meg, mérlegét „A” típusú formában állítja össze.

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

2022. évre vonatkozóan a mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28.

A befektetett eszközök bekerülése a könyvekbe a létesítésük vagy beszerzésük érdekében felmerült költségek Sztv. szerint aktiválható összegében történik.

A követelések könyv szerinti értéken kerülnek megállapításra.

A kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a társaság a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Az amortizációs politika kialakításakor alapvető szempont volt az eszközök egyenletes elhasználódásának figyelembevétele. Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében lineáris leírást alkalmaz a társaság.

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

A 200 e Ft alatti egyedi bekerülési értékkel rendelkező tárgyi eszközöket a társaság használatba vételkor egy összegben leírja.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett.

Kötelező értékvesztést elszámolni a gazdasági társaságokban lévő befektetéseknél, melyek egyben tulajdonrészesedést is jelentenek, mérleg fordulónapon fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél, valamint az egy évnél hosszabb lejáratú értékpapíroknál. Minden olyan esetben, ha a mérlegkészítéskor azok piaci értéke alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti érték (óvatosság elve).

Amennyiben a befektetés könyv szerinti értéke - a mérlegkészítéskor - tartósan és jelentős összegben meghaladja a befektetés piaci értékét, akkor a befektetés könyv szerinti értékét értékvesztés címén csökkenteni kell.

Jelentős összegű a 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 - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft.

A társaságnál az év során történt ellenőrzések eltéréseket nem állapítottak meg.

A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

A társaságnál felügyelő bizottság tevékenykedik.

A 2022. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

## **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**Mérleg főösszeg:** 1 655 832 e Ft.

### **Befektetett eszközök**

A befektetett eszközök között az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok, a műszaki és egyéb berendezések, gépek, felszerelések, járművek, valamint a beruházások értékét tartjuk nyilván.

Befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik a társaság.

A társaságnál a terv szerinti amortizáció elszámolásakor a lineáris módszer került kizárólagosan alkalmazásra. A tárgyévben a társaság terven felüli leírást nem számolt el.

Év közben a társaság értékelési eljárást nem változtatott.

### **Forgóeszközök**

**Készletek** között 1 427 e Ft-ot tartunk nyilván.

**Követelések** mérlegértéke 79 200 e Ft, mely 71 937 e Ft vevőkövetelést és 7 263 e Ft egyéb követelést tartalmaz.

**Értékpapírok**kal a cég nem rendelkezik.

**A pénzeszközök** között a pénztár és a bankszámlák 2022. december 31-i egyenlege szerepel.

### **Aktív időbeli elhatárolások**

Az aktív időbeli elhatárolások a következő évet terhelő költségek értékét mutatja.

### **Saját tőke**

A **jegyzett tőke** 12 100 e Ft.

**Tőketartalék** 132 400 e Ft.

**Az adózott eredmény** a 2022-as évben **4 501 e Ft nyereséget** mutat.

**Céltartalék** képzés nem volt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettség a Társaságot nem terheli, így erre vonatkozó céltartalék képzéssel sem élt.

### **Kötelezettségek**

**Hátrasorolt kötelezettséggel** a társaság nem rendelkezik.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek** között a vagyonkezelésbe kapott ingatlanok értékét tartjuk nyilván.

**Rövid lejáratú kötelezettségek** között 44 916 e Ft szállítókkal szembeni kötelezettséget, a decemberi béreket és járulékokat, az áfát, a munkavállalókkal kapcsolatos egyéb kötelezettségek értékét, TOP pályázati előleget mutatjuk ki, valamint 36 774 e Ft Tulajdonossal szembeni kötelezettséget tartunk nyilván.

### **Passzív időbeli elhatárolások**

Itt mutatjuk ki a támogatások és a térítés nélkül kapott eszközök elhatárolt összegét, valamint az elhatárolt költségeket és bevételeket tartjuk nyilván.

A Társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

### **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az értékesítés nettó árbevétele 404 061 e Ft.

Aktivált saját teljesítmények értéke: 212 e Ft.

Az egyéb bevételek a kapott támogatások és a kapott kártérítés és kötbér összegét tartalmazza.

### **Anyagjellegű ráfordítások**

<b>Megnevezés</b>	<b>e Ft</b>
Anyagköltség	40 505
Igénybe vett szolgáltatások	300 175
Egyéb szolgáltatások	5 179
Eladott áruk beszerzési értéke	749
Eladott (közvetített) szolgáltatások	35 845
<b>Mindösszesen</b>	<b>382 453</b>

### **Személyi jellegű ráfordítások**

<b>Megnevezés</b>	<b>e Ft</b>
Béreköltség	136 896
Személyi jellegű kifizetések	7 662
Bérfelrakások	17 410
<b>Mindösszesen</b>	<b>161 968</b>

Értékcsökkenési leírás összege 47 791 e Ft.



Az **egyéb ráfordítások** összege 13 603 e Ft, mely az elszámolt helyi adókat, a káreseményekkel kapcsolatos és egyéb ráfordításokat tartalmazza.

Társasági adó fizetési kötelezettség nincs.

### Tájékoztató jellegű kiegészítések

#### Átlagos statisztikai létszám, bér adatai

Megnevezés	Létszám	Béreköltség
Átlagos statisztikai létszám	24	136 896 e Ft

#### Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	24	7 662 e Ft

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

1. sz. melléklet

**Eszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>	1 495 501	<b>94,10</b>	1 479 928	<b>89,38</b>	<b>98,96</b>
Immateriális javak	827	<b>0,05</b>	485	<b>0,03</b>	<b>58,65</b>
Tárgyi eszközök	1 494 674	<b>94,04</b>	1 479 443	<b>89,35</b>	<b>98,98</b>
Befektetett pénzügyi eszközök	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>Forgóeszközök</b>	93 143	<b>5,86</b>	174 741	<b>10,55</b>	<b>187,61</b>
Készletek	59	<b>0,00</b>	1 427	<b>0,09</b>	<b>2 418,64</b>
Követelések	37 539	<b>2,36</b>	79 200	<b>4,78</b>	<b>210,98</b>
Értékpapírok	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Pénzeszközök	55 545	<b>3,49</b>	94 114	<b>5,68</b>	<b>169,44</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	695	<b>0,04</b>	1 163	<b>0,07</b>	<b>167,34</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 589 339</b>	<b>100,00</b>	<b>1 655 832</b>	<b>100,00</b>	<b>104,18</b>

**Források összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Saját tőke</b>	170 747	<b>10,74</b>	186 687	<b>11,27</b>	<b>109,34</b>
Jegyzett tőke	7 100	<b>0,45</b>	12 100	<b>0,73</b>	<b>170,42</b>
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Tőketartalék	132 400	<b>8,33</b>	132 400	<b>8,00</b>	<b>100,00</b>
Eredménytartalék	24 639	<b>1,55</b>	37 686	<b>2,28</b>	<b>152,95</b>
Lekötött tartalék	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Értékelési tartalék	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Mérleg szerinti eredmény	6 608	<b>0,42</b>	4 501	<b>0,27</b>	<b>68,11</b>
<b>Céltartalékok</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	539 931	<b>33,97</b>	586 316	<b>35,41</b>	<b>108,59</b>
Hátrasorolt kötelezettség	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	482 333	<b>30,35</b>	465 125	<b>28,09</b>	<b>96,43</b>
Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	<b>3,62</b>	121 191	<b>7,32</b>	<b>210,41</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	878 661	<b>55,28</b>	882 829	<b>53,32</b>	<b>100,47</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	<b>1 589 339</b>	<b>100,00</b>	<b>1 655 832</b>	<b>100,00</b>	<b>104,18</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

2. sz. melléklet

**Befektetett eszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Immateriális javak</b>	827	0,06	485	0,03	58,65
Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	0,00	-	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	0,00	-	0,00	
Vagyoni értékű jogok	-	0,00	-	0,00	
Szellemi termékek	827	0,06	485	0,03	58,65
Üzleti vagy cégérték	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
<b>Tárgyi eszközök</b>	1 494 674	99,94	1 479 443	99,97	98,98
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	1 432 499	95,79	1 415 923	95,68	98,84
Műszaki berendezések, gépek, járművek	36 265	2,42	35 776	2,42	98,65
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	23 850	1,59	27 024	1,83	113,31
Tenyészállatok	2 060	0,14	502	0,03	24,37
Beruházások, felújítások	-	0,00	-	0,00	
Beruházásokra adott előleg	-	0,00	218	0,01	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	-	0,00	-	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	0,00	-	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb tartós részesedés	-	0,00	-	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	-	0,00	-	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	-	0,00	-	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	-	0,00	-	0,00	
<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>1 495 501</b>	<b>100,00</b>	<b>1 479 928</b>	<b>100,00</b>	<b>98,96</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

3. sz. melléklet

**Forgóeszközök összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>I. Készletek</b>	59	<b>0,06</b>	1 427	<b>0,82</b>	<b>2 418,64</b>
Anyagok	59	<b>0,06</b>	1 215	<b>0,70</b>	<b>2 059,32</b>
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	<b>0,00</b>	212	<b>0,12</b>	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Késztermékek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Áruk	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Készletre adott előlegek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>II. Követelések</b>	37 539	<b>40,30</b>	79 200	<b>45,32</b>	<b>210,98</b>
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	21 326	<b>22,90</b>	71 937	<b>41,17</b>	<b>337,32</b>
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Váltókövetelések	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Egyéb követelések	16 213	<b>17,41</b>	7 263	<b>4,16</b>	<b>44,80</b>
<b>III. Értékpapírok</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Egyéb részesedés	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Saját részvények, saját üzletrészek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>V. Pénzeszközök</b>	55 545	<b>59,63</b>	94 114	<b>53,86</b>	<b>169,44</b>
Pénztár, csekkek	395	<b>0,42</b>	1 476	<b>0,84</b>	<b>373,67</b>
Bankbetétek	55 150	<b>59,21</b>	92 638	<b>53,01</b>	<b>167,97</b>
<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>93 143</b>	<b>100,00</b>	<b>174 741</b>	<b>100,00</b>	<b>187,61</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

4. sz. melléklet

**Aktív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	695	<b>100,00</b>	1 163	<b>100,00</b>	<b>167,34</b>
Halasztott ráfordítások	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>	695	<b>100,00</b>	1 163	<b>100,00</b>	<b>167,34</b>

**Saját tőke összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	7 100	<b>4,16</b>	12 100	<b>6,48</b>	<b>170,42</b>
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Tőketartalék	132 400	<b>77,54</b>	132 400	<b>70,92</b>	<b>100,00</b>
Eredménytartalék	24 639	<b>14,43</b>	37 686	<b>20,19</b>	<b>152,95</b>
Lekötött tartalék	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Értékelési tartalék	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Eredmény	6 608	<b>3,87</b>	4 501	<b>2,41</b>	<b>68,11</b>
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>170 747</b>	<b>100,00</b>	<b>186 687</b>	<b>100,00</b>	<b>109,34</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

5. sz. melléklet

**Kötelezettségek összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>482 333</b>	<b>89,33</b>	<b>465 125</b>	<b>79,33</b>	<b>96,43</b>
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Átváltoztatható kötvények	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Tartozások kötvénykibocsátások	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	482 333	<b>89,33</b>	465 125	<b>79,33</b>	<b>96,43</b>
<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>57 598</b>	<b>10,67</b>	<b>121 191</b>	<b>20,67</b>	<b>210,41</b>
Rövid lejáratú kölcsönök	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Rövid lejáratú hitelek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Vevőtől kapott előlegek	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	16 623	<b>3,08</b>	44 916	<b>7,66</b>	<b>270,20</b>
Váltótartozások	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	-	<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 975	<b>7,59</b>	76 275	<b>13,01</b>	<b>186,15</b>
<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>539 931</b>	<b>100,00</b>	<b>586 316</b>	<b>100,00</b>	<b>108,59</b>

**Passzív időbeli elhatárolások összetétele**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	229	<b>0,03</b>	933	<b>0,11</b>	<b>407,42</b>
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 871	<b>0,33</b>	2 158	<b>0,24</b>	<b>75,17</b>
Halasztott bevételek	875 561	<b>99,65</b>	879 738	<b>99,65</b>	<b>100,48</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>878 661</b>	<b>100,00</b>	<b>882 829</b>	<b>100,00</b>	<b>100,47</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

6. sz. melléklet

**A költségszerkezet alakulása**  
**Az eredménykimutatás összköltség eljárással "A" változat alapján**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)
Nettó árbevétel	192 537	51,19	404 061	66,21
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	0,00	-	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	0,00	212	0,03
Bruttó árbevétel	192 537	51,19	404 273	66,24
Egyéb bevétel	183 578	48,81	206 039	33,76
<b>Összes bevétel</b>	<b>376 115</b>	<b>100,00</b>	<b>610 312</b>	<b>100,00</b>
Anyagköltség	13 497	3,59	40 505	6,64
Igénybe vett szolgáltatások értéke	161 164	42,85	300 175	49,18
Egyéb szolgáltatások értéke	4 627	1,23	5 179	0,85
Eladott áruk beszerzési értéke	8 158	2,17	749	0,12
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 420	5,70	35 845	5,87
<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>208 866</b>	<b>55,53</b>	<b>382 453</b>	<b>62,67</b>
Béreköltség	103 322	27,47	136 896	22,43
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 055	1,34	7 662	1,26
Bérfelrakások	18 312	4,87	17 410	2,85
<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>126 689</b>	<b>33,68</b>	<b>161 968</b>	<b>26,54</b>
Értékcsökkenési leírás	27 349	7,27	47 791	7,83
Egyéb ráfordítások	6 608	1,76	13 603	2,23
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>369 512</b>	<b>98,24</b>	<b>605 815</b>	<b>99,26</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>6 603</b>	<b>1,76</b>	<b>4 497</b>	<b>0,74</b>

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

7. sz. melléklet

**Eredménykategóriák**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
<b>Üzemi eredmény</b>	<b>6 603</b>	<b>100,00</b>	<b>4 497</b>	<b>100,00</b>
Pénzügyi műveletek eredménye	5	0,08	4	0,06
Szokásos vállalkozási eredmény	6 608	100,08	4 501	100,09
Adófizetési kötelezettség	-	0,00	-	0,00
Adózott eredmény	6 608	100,08	4 501	100,09
Eredménytartalék igénybevétele	-	0,00	-	0,00
Osztalékkifizetés	-	0,00	-	0,00
<b>Eredmény</b>	<b>6 608</b>	<b>100,08</b>	<b>4 501</b>	<b>100,09</b>

**A jövedelmezőség alakulása**

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>6 603</u> 192 537	3,43	<u>4 497</u> 404 061	1,11
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>6 603</u> 170 747	3,87	<u>4 497</u> 186 687	2,41
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>6 603</u> 1 589 339	0,42	<u>4 497</u> 1 655 832	0,27



**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

8. sz. melléklet

adatok E Ft-ban

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>1 495 501</u>		<u>1 479 928</u>		
	Eszközök összesen	1 589 339	94,10	1 655 832	89,38	94,98
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	<u>93 838</u>		<u>175 904</u>		
	Eszközök összesen	1 589 339	5,90	1 655 832	10,62	179,93
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	<u>170 747</u>		<u>186 687</u>		
	Összes forrás	1 589 339	10,74	1 655 832	11,27	104,94
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>539 931</u>		<u>586 316</u>		
	Összes forrás	1 589 339	33,97	1 655 832	35,41	104,23
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	<u>1 589 339</u>		<u>1 655 832</u>		
	Saját tőke	170 747	930,82	186 687	886,96	95,29
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>192 537</u>		<u>404 061</u>		
	Saját tőke	170 747	112,76	186 687	216,44	191,94
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	<u>93 143</u>		<u>174 741</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	161,71	121 191	144,19	89,16
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	<u>93 084</u>		<u>173 314</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	161,61	121 191	143,01	88,49
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	<u>55 545</u>		<u>94 114</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	96,44	121 191	77,66	80,53
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>55 545</u>		<u>94 114</u>		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	96,44	121 191	77,66	80,53
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	<u>6 608</u>		<u>4 501</u>		
	Saját tőke	170 747	3,87	186 687	2,41	62,30
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>6 603</u>		<u>4 497</u>		
	Nettó árbevétel	192 537	3,43	404 061	1,11	32,45
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>6 603</u>		<u>4 497</u>		
	Saját tőke	170 747	3,87	186 687	2,41	62,29
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>6 603</u>		<u>4 497</u>		
	Összes eszköz	1 589 339	0,42	1 655 832	0,27	65,37

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

9. sz. melléklet

**Vagyoni helyzet mutatói**

<b>Mutató Megnevezése</b>	<b>Mutató Számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Tartósan befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>1 495 501</u>	<u>1 479 928</u>	94,10	89,38	94,98
	Eszközök összesen	1 589 339	1 655 832			
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u>	<u>93 143</u>	<u>174 741</u>	5,86	10,55	180,07
	Eszközök összesen	1 589 339	1 655 832			
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>170 747</u>	<u>186 687</u>	11,42	12,61	110,49
	Befektetett eszközök	1 495 501	1 479 928			
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u>	<u>170 747</u>	<u>186 687</u>	11,42	12,62	110,46
	Tárgyi eszközök	1 494 674	1 479 443			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u>	<u>170 747</u>	<u>186 687</u>	10,74	11,27	104,94
	Források összesen	1 589 339	1 655 832			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>57 598</u>	<u>121 191</u>	3,62	7,32	201,96
	Források összesen	1 589 339	1 655 832			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>482 333</u>	<u>465 125</u>	30,35	28,09	92,56
	Források összesen	1 589 339	1 655 832			
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u>	<u>539 931</u>	<u>586 316</u>	33,97	35,41	104,23
	Források összesen	1 589 339	1 655 832			

**Vagyon működtetés hatékonysága**

<b>Mutató Megnevezése</b>	<b>Mutató Számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>192 537</u>	<u>404 061</u>	0,12	0,24	201,43
	Eszközök összesen	1 589 339	1 655 832			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>192 537</u>	<u>404 061</u>	0,13	0,27	212,02
	Tárgyi eszközök	1 494 674	1 479 443			
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>192 537</u>	<u>404 061</u>	1,13	2,16	191,94
	Saját tőke	170 747	186 687			

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

10. sz. melléklet

**Likviditási mutatók**

<b>Mutató Megnevezése</b>	<b>Mutató Számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	<u>93 143</u>	<u>174 741</u>	161,71	144,19	89,16
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>93 084</u>	<u>173 314</u>	161,61	143,01	88,49
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>55 545</u>	<u>94 114</u>	96,44	77,66	80,53
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>55 545</u>	<u>94 114</u>	96,44	77,66	80,53
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			

**Pénzügyi struktúra mutatói**

<b>Mutató Megnevezése</b>	<b>Mutató Számítása</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>37 539</u>	<u>79 200</u>	65,17	65,35	100,27
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>539 931</u>	<u>586 316</u>	33,97	35,41	104,23
	Eszközök összesen	1 589 339	1 655 832			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>6 603</u>	<u>4 497</u>	11,46	3,71	32,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 598	121 191			
Vevő / Szállítói Állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>21 326</u>	<u>71 937</u>	128,29	160,16	124,84
	Szállítók	16 623	44 916			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>10 663</u>	<u>46 632</u>	20,21	42,12	208,39
	Nettó árbevétel	192 537	404 061			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>16 931</u>	<u>30 770</u>	29,59	29,37	99,25
	Anyagjellegű ráfordítások	208 866	382 453			

11. sz. melléklet

**HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**

**Többszintű likviditási mérleg**

<b>E s z k ö z ö k</b>		<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>
<b>I.</b>	<b>Pénzeszközök és értékpapírok</b>	<b>55 545</b>	<b>94 114</b>
	Pénzeszközök	55 545	94 114
	Értékpapírok ( forgóeszközből)	-	-
<b>II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>37 539</b>	<b>79 200</b>
	Követelések áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból	21 326	71 937
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	16 213	7 263
	Értékpapírok	-	-
<b>III.</b>	<b>Készletek</b>	<b>59</b>	<b>1 427</b>
	Vásárolt készletek	59	1 215
	Saját termelésű készletek	-	212
<b>IV.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>695</b>	<b>1 163</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb eszközök</b>	<b>1 495 501</b>	<b>1 479 928</b>
	Immateriális javak	827	485
	Tárgyi eszközök	1 494 674	1 479 443
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
<b>Eszközök összesen:</b>		<b>1 589 339</b>	<b>1 655 832</b>

<b>F o r r á s o k</b>		<b>Előző év</b>	<b>Tárgy év</b>
<b>I.</b>	<b>Rövid távú kötelezettségek (1 hó)</b>	<b>40 975</b>	<b>76 275</b>
<b>II.</b>	<b>Szállítói kötelezettségek és váltó tartozás</b>	<b>16 623</b>	<b>44 916</b>
	Szállítói kötelezettségek	16 623	44 916
	Váltó tartozások	-	-
<b>III.</b>	<b>Rövid lejár. egyéb kötelezettségek</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
<b>IV.</b>	<b>Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>878 661</b>	<b>882 829</b>
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	878 661	882 829
<b>V.</b>	<b>Egyéb források</b>	<b>653 080</b>	<b>651 812</b>
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	482 333	465 125
	Saját tőke	170 747	186 687
<b>Források összesen:</b>		<b>1 589 339</b>	<b>1 655 832</b>