

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

HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező
Nonprofit Közhasznú Kft.

3000 Hatvan, Kossuth tér 2.

2023. évi Kiegészítő Melléklete

Hatvan, 2024. április 25.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

A Társaság bemutatása

Cég elnevezése:	HATVANI MÉDIA és Rendezvényszervező Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
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:	8230'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
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
5813 '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 képviselője, 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.
képviselésében 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 Németh Beáta, 3000 Hatvan, Irinyi J. u. 32.
felelős személy: Regisztrációs 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.szám: 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 2023. 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.

2023. 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 2023. évi adózott eredmény teljes összegét eredménytartalékba javasoljuk helyezni.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Mérleg főösszeg: 1 669 720 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 995 e Ft-ot tartunk nyilván.

Követelések mérlegértéke 60 486 e Ft, mely 51 577 e Ft vevőkövetelést és 8 909 e Ft egyéb követelést tartalmaz.

Értékpapírokkal a cég nem rendelkezik.

A pénzeszközök között a pénztár és a bankszámlák 2023. 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 2023-as évben **4 870 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 50 642 e Ft szállítókkal szembeni kötelezettséget, a decemberi béreket és járulékokat, az áfát, a munkavállalókkal kapcsolatos egyéb kötelezettségek értékét mutatjuk ki, valamint 56 326 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.

A Társaságnak nincs veszélyes hulladék a birtokában.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az értékesítés nettó árbevétele 550 252 e Ft.

Aktivált saját teljesítmények értéke: nem volt.

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

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Anyagköltség	79 699
Igénybe vett szolgáltatások	394 033
Egyéb szolgáltatások	6 677
Eladott áruk beszerzési értéke	1 148
Eladott (közvetített) szolgáltatások	35698
Mindösszesen	517 255

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	e Ft
Béreköltség	163 263
Személyi jellegű kifizetések	12 603
Bérfelrakások	20 416
Mindösszesen	196 282

Értékcsökkenési leírás összege 26 531 e Ft.

Az **egyéb ráfordítások** összege 15 515 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	27	163 263 e Ft

Egyéb személyi jellegű kifizetések adatai

Megnevezés	Létszám	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Átlagos statisztikai létszám	27	12 603 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 (%)	
Befektetett eszközök	1 479 928	89,38	1 466 301	87,82	99,08
Immateriális javak	485	0,03	178	0,01	36,70
Tárgyi eszközök	1 479 443	89,35	1 466 123	87,81	99,10
Befektetett pénzügyi eszközök	-	0,00	-	0,00	
Forgóeszközök	174 741	10,55	202 247	12,11	115,74
Készletek	1 427	0,09	995	0,06	69,73
Követelések	79 200	4,78	60 486	3,62	76,37
Értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
Pénzeszközök	94 114	5,68	140 766	8,43	149,57
Aktív időbeli elhatárolások	1 163	0,07	1 172	0,07	100,77
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	1 655 832	100,00	1 669 720	100,00	100,84

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Saját tőke	186 687	11,27	191 557	11,47	102,61
Jegyzett tőke	12 100	0,73	12 100	0,72	100,00
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	-	0,00	-	0,00	
Tőketartalék	132 400	8,00	132 400	7,93	100,00
Eredménytartalék	37 686	2,28	42 187	2,53	111,94
Lekötött tartalék	-	0,00	-	0,00	
Értékelési tartalék	-	0,00	-	0,00	
Mérleg szerinti eredmény	4 501	0,27	4 870	0,29	108,20
Céltartalékok	-	0,00	-	0,00	
Kötelezettségek	586 316	35,41	599 897	35,93	102,32
Hátrasorolt kötelezettség	-	0,00	-	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	28,09	465 125	27,86	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	7,32	134 772	8,07	111,21
Passzív időbeli elhatározások	882 829	53,32	878 266	52,60	99,48
FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 655 832	100,00	1 669 720	100,00	100,84

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 (%)	
Immateriális javak	485	0,03	178	0,01	36,70
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	485	0,03	178	0,01	36,70
Üzleti vagy cégérték	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	-	0,00	-	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
Tárgyi eszközök	1 479 443	99,97	1 466 123	99,99	99,10
Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	1 415 923	95,68	1 407 951	96,02	99,44
Műszaki berendezések, gépek, járművek	35 776	2,42	31 737	2,16	88,71
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 024	1,83	26 435	1,80	97,82
Tenyészállatok	502	0,03	-	0,00	0,00
Beruházások, felújítások	-	0,00	-	0,00	
Beruházásokra adott előleg	218	0,01	-	0,00	0,00
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	0,00	-	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	-	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	
Befektetett eszközök összesen	1 479 928	100,00	1 466 301	100,00	99,08

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 (%)	
I. Készletek	1 427	0,82	995	0,49	69,73
Anyagok	1 215	0,70	995	0,49	81,89
Befejezetlen termelés és félkész termékek	212	0,12	-	0,00	0,00
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	-	0,00	-	0,00	
Késztermékek	-	0,00	-	0,00	
Áruk	-	0,00	-	0,00	
Készletre adott előlegek	-	0,00	-	0,00	
II. Követelések	79 200	45,32	60 486	29,91	76,37
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	71 937	41,17	51 577	25,50	71,70
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	-	0,00	-	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Váltókövetelések	-	0,00	-	0,00	
Egyéb követelések	7 263	4,16	8 909	4,41	122,66
III. Értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	0,00	-	0,00	
Egyéb részesedés	-	0,00	-	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	-	0,00	-	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	-	0,00	-	0,00	
V. Pénzeszközök	94 114	53,86	140 766	69,60	149,57
Pénztár, csekkek	1 476	0,84	2 216	1,10	150,14
Bankbetétek	92 638	53,01	138 550	68,51	149,56
Forgóeszközök összesen	174 741	100,00	202 247	100,00	115,74

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	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	1 163	<i>100,00</i>	1 172	<i>100,00</i>	<i>100,77</i>
Halasztott ráfordítások	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	1 163	<i>100,00</i>	1 172	<i>100,00</i>	<i>100,77</i>

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Jegyzett tőke	12 100	<i>6,48</i>	12 100	<i>6,32</i>	<i>100,00</i>
Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Tőketartalék	132 400	<i>70,92</i>	132 400	<i>69,12</i>	<i>100,00</i>
Eredménytartalék	37 686	<i>20,19</i>	42 187	<i>22,02</i>	<i>111,94</i>
Lekötött tartalék	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Értékelési tartalék	-	<i>0,00</i>	-	<i>0,00</i>	
Eredmény	4 501	<i>2,41</i>	4 870	<i>2,54</i>	<i>108,20</i>
Saját tőke összesen	186 687	<i>100,00</i>	191 557	<i>100,00</i>	<i>102,61</i>

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 (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	-	0,00	-	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	-	0,00	-	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	79,33	465 125	77,53	100,00
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-	0,00	-	0,00	
Átváltoztatható kötvények	-	0,00	-	0,00	
Tartozások kötvénykiadások	-	0,00	-	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	-	0,00	-	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-	0,00	-	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	79,33	465 125	77,53	100,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	20,67	134 772	22,47	111,21
Rövid lejáratú kölcsönök	-	0,00	-	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	-	0,00	-	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	-	0,00	-	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	44 916	7,66	50 642	8,44	112,75
Váltótartozások	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	-	0,00	-	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	-	0,00	-	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	76 275	13,01	84 130	14,02	110,30
Kötelezettségek összesen	586 316	100,00	599 897	100,00	102,32

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	933	0,11	2 022	0,23	216,72
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 158	0,24	8 739	1,00	404,96
Halasztott bevételek	879 738	99,65	867 505	98,77	98,61
Passzív időbeli elhatárolások	882 829	100,00	878 266	100,00	99,48

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)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)
Nettó árbevétel	404 061	66,21	550 252	72,36
Saját termelésű készletek állományváltozása	-	0,00	-	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	212	0,03	-	0,00
Bruttó árbevétel	404 273	66,24	550 252	72,36
Egyéb bevétel	206 039	33,76	210 195	27,64
Összes bevétel	610 312	100,00	760 447	100,00
Anyagköltség	40 505	6,64	79 699	10,48
Igénybe vett szolgáltatások értéke	300 175	49,18	394 033	51,82
Egyéb szolgáltatások értéke	5 179	0,85	6 677	0,88
Eladott áruk beszerzési értéke	749	0,12	1 148	0,15
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	35 845	5,87	35 698	4,69
Anyagjellegű ráfordítások	382 453	62,67	517 255	68,02
Béreköltség	136 896	22,43	163 263	21,47
Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 662	1,26	12 603	1,66
Bérbírlékok	17 410	2,85	20 416	2,68
Személyi jellegű ráfordítások	161 968	26,54	196 282	25,81
Értékcsökkenési leírás	47 791	7,83	26 531	3,49
Egyéb ráfordítások	13 603	2,23	15 515	2,04
Összes költség és ráfordítás	605 815	99,26	755 583	99,36
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	4 497	0,74	4 864	0,64

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 (%)
Üzemi eredmény	4 497	100,00	4 864	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	4	0,09	6	0,13
Szokásos vállalkozási eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12
Adófizetési kötelezettség	-	0,00	-	0,00
Adózott eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12
Eredménytartalék igénybevétele	-	0,00	-	0,00
Osztalékkifizetés	-	0,00	-	0,00
Eredmény	4 501	100,09	4 870	100,12

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>4 497</u> 404 061	1,11	<u>4 864</u> 550 252	0,88
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>4 497</u> 186 687	2,41	<u>4 864</u> 191 557	2,54
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>4 497</u> 1 655 832	0,27	<u>4 864</u> 1 669 720	0,29

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>1 479 928</u>	89,38	<u>1 466 301</u>	87,82	98,26
	Eszközök összesen	1 655 832		1 669 720		
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások</u>	<u>175 904</u>	10,62	<u>203 419</u>	12,18	114,68
	Eszközök összesen	1 655 832		1 669 720		
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u>	<u>186 687</u>	11,27	<u>191 557</u>	11,47	101,76
	Összes forrás	1 655 832		1 669 720		
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>586 316</u>	35,41	<u>599 897</u>	35,93	101,47
	Összes forrás	1 655 832		1 669 720		
Tőke multiplikátor	<u>Eszközök összesen</u>	<u>1 655 832</u>	886,96	<u>1 669 720</u>	871,66	98,28
	Saját tőke	186 687		191 557		
Tőke forgási sebessége	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>404 061</u>	216,44	<u>550 252</u>	287,25	132,72
	Saját tőke	186 687		191 557		
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	<u>174 741</u>	144,19	<u>202 247</u>	150,07	104,08
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-készletek</u>	<u>173 314</u>	143,01	<u>201 252</u>	149,33	104,42
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u>	<u>94 114</u>	77,66	<u>140 766</u>	104,45	134,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>94 114</u>	77,66	<u>140 766</u>	104,45	134,50
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191		134 772		
Saját tőke hatékonysága	<u>Adózott eredmény</u>	<u>4 501</u>	2,41	<u>4 870</u>	2,54	105,45
	Saját tőke	186 687		191 557		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	1,11	<u>4 864</u>	0,88	79,42
	Nettó árbevétel	404 061		550 252		
Tőkearányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	2,41	<u>4 864</u>	2,54	105,41
	Saját tőke	186 687		191 557		
Eszközarányos üzleti eredmény	<u>Üzemi (üzleti) eredmény</u>	<u>4 497</u>	0,27	<u>4 864</u>	0,29	107,26
	Összes eszköz	1 655 832		1 669 720		

HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

9. sz. melléklet

Vagyoni helyzet mutatói

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>1 479 928</u> 1 655 832	<u>1 466 301</u> 1 669 720	89,38	87,82	98,26
Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>174 741</u> 1 655 832	<u>202 247</u> 1 669 720	10,55	12,11	114,78
Befektetett eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>186 687</u> 1 479 928	<u>191 557</u> 1 466 301	12,61	13,06	103,56
Tárgyi eszközök fedezettsége %	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>186 687</u> 1 479 443	<u>191 557</u> 1 466 123	12,62	13,07	103,54
Tőkeerősség (Saját tőke arány)%	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>186 687</u> 1 655 832	<u>191 557</u> 1 669 720	11,27	11,47	101,76
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>121 191</u> 1 655 832	<u>134 772</u> 1 669 720	7,32	8,07	110,28
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya %	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>465 125</u> 1 655 832	<u>465 125</u> 1 669 720	28,09	27,86	99,17
Kötelezettségek aránya %	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>586 316</u> 1 655 832	<u>599 897</u> 1 669 720	35,41	35,93	101,47

Vagyon működtetés hatékonysága

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>404 061</u> 1 655 832	<u>550 252</u> 1 669 720	0,24	0,33	135,05
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>404 061</u> 1 479 443	<u>550 252</u> 1 466 123	0,27	0,38	137,42
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>404 061</u> 186 687	<u>550 252</u> 191 557	2,16	2,87	132,72

HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

10. sz. melléklet

Likviditási mutatók

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási mutató I.	<u>Forgóeszközök</u>	<u>174 741</u>	<u>202 247</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	144,19	150,07	104,08
Likviditási mutató II.	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>173 314</u>	<u>201 252</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	143,01	149,33	104,42
Likviditási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u>	<u>94 114</u>	<u>140 766</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	77,66	104,45	134,50
Likviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>94 114</u>	<u>140 766</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	77,66	104,45	134,50

Pénzügyi struktúra mutatói

Mutató Megnevezése	Mutató Számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>79 200</u>	<u>60 486</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	65,35	44,88	68,68
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>586 316</u>	<u>599 897</u>			
	Eszközök összesen	1 655 832	1 669 720	35,41	35,93	101,47
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>4 497</u>	<u>4 864</u>			
	Rövid lejáratú kötelezettségek	121 191	134 772	3,71	3,61	97,26
Vevő / Szállítói Állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>71 937</u>	<u>51 577</u>			
	Szállítók	44 916	50 642	160,16	101,85	63,59
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>35 969</u>	<u>61 757</u>			
	Nettó árbevétel	404 061	550 252	32,49	40,97	126,08
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>16 931</u>	<u>47 779</u>			
	Anyagjellegű ráfordítások	382 453	517 255	16,16	33,72	208,65

HATVANI MÉDIA ÉS RENDEZVÉNYSZERVEZŐ
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.

11. sz. melléklet

Többszintű likviditási mérleg

E s z k ö z ö k		Előző év	Tárgy év
I.	Pénzeszközök és értékpapírok	94 114	140 766
	Pénzeszközök	94 114	140 766
	Értékpapírok (forgóeszközből)	-	-
II.	Követelések	79 200	60 486
	Követelések áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból	71 937	51 577
	Váltókövetelések	-	-
	Egyéb követelések	7 263	8 909
	Értékpapírok	-	-
III.	Készletek	1 427	995
	Vásárolt készletek	1 215	995
	Saját termelésű készletek	212	-
IV.	Aktív időbeli elhatárolások	1 163	1 172
V.	Egyéb eszközök	1 479 928	1 466 301
	Immateriális javak	485	178
	Tárgyi eszközök	1 479 443	1 466 123
	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
Eszközök összesen:		1 655 832	1 669 720

F o r r á s o k		Előző év	Tárgy év
I.	Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	76 275	84 130
II.	Szállítói kötelezettségek és váltó tartozás	44 916	50 642
	Szállítói kötelezettségek	44 916	50 642
	Váltó tartozások	-	-
III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	-	-
	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-
	Rövid lejáratú hitelek	-	-
	Egyéb rövid kötelezettségek	-	-
IV.	Céltartalékok és passzív időbeli elhatárolás	882 829	878 266
	Céltartalékok	-	-
	Passzív időbeli elhatárolások	882 829	878 266
V.	Egyéb források	651 812	656 682
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	465 125	465 125
	Saját tőke	186 687	191 557
Források összesen:		1 655 832	1 669 720