

27536623 5911 572 01
Statisztikai számjel

01-09-393699
Cégjegyzék száma

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Károlyi u. 16.

Éves beszámoló

2022. december 31.

Keltezés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41
Csoportos adóazonosító: 17783439-5-43
Cg: 01-09-393699

¹
P.h.



Demeter Szilárd Csaba
ügyvezető

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. Befektetett eszközök	-	-	99 498
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	-	-	80
4	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
5	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
6	Vagyoni értékű jogok	-	-	80
7	Szellemi termékek	-	-	-
8	Üzleti vagy cégérték	-	-	-
9	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
10	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
11	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	-	-	99 418
12	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	-	-	99 418
15	Tenyészállatok	-	-	-
16	Beruházások, felújítások	-	-	-
17	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
18	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
19	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
20	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
21	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
22	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
23	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
24	Egyéb tartós részesedés	-	-	-
25	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
26	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
27	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
29	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-

Keltetés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.
 1053 Budapest, Károlyi utca 16.
 Adószám: 27536623-4-41
 Csoportos adóazonosító: 1778-19-5-43
 Cg: 01-09-393699

1.


 Demeter Szilárd Csaba

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
30	B. Forgóeszközök	3 000	-	1 238 806
31	I. KÉSZLETEK	-	-	-
32	Anyagok	-	-	-
33	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
34	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
35	Késztermékek	-	-	-
36	Áruk	-	-	-
37	Készletekre adott előlegek	-	-	-
38	II. KÖVETELÉSEK	-	-	159 427
39	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	96 978
40	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	53 581
41	Követelések jelentős tul. Rész. viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
42	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz.	-	-	-
43	Váltókövetelések	-	-	-
44	Egyéb követelések	-	-	8 868
45	Követelések értékelési különbözete	-	-	-
46	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
48	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	-	-	-
49	Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
50	Egyéb részesedés	-	-	-
51	Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
52	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
53	Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
54	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 000	-	1 079 379
55	Pénztár, csekkek	-	-	-
56	Bankbetétek	3 000	-	1 079 379
57	C. Aktív időbeli elhatárolások	-	-	775 578
58	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	775 102
59	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	476
60	Halasztott ráfordítások	-	-	-

61	Eszközök összesen	Petőfi Media Group Nonprofit Kft.	3 000	-	2 113 882
----	--------------------------	--	-------	---	-----------

Keltetés: 2022. május 22.

1053 Budapest, Károlyi utca 1b.
 Adószám: 27536623-4-41
 Csoportos azonosító: 17783439-5-43
 Ig: 01-09-393699 P.h.

.....
 Demeter Szilárd Csaba

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
62	Források (passzívák)			
63	D. Saját tőke	3 000	-	106 300
64	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
65	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
66	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-		-
67	III. TŐKETARTALÉK	-		50 000
68	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-		-
69	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-		-
70	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	-	-	-
71	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
72	Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
73	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-		53 300
74	E. Céltartalékok	-	-	-
75	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
76	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
77	Egyéb céltartalék	-		-
78	F. Kötelezettségek	-	-	1 889 542
79	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
80	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
81	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
82	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész.visz. lévő vállalkozással sz.	-		-
83	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
84	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
85	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
86	Átváltoztatható kötvények	-		-
87	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
88	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
89	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
90	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
91	Tartós köt. jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással sz.	-		-
92	Tartós köt. egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
93	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-

Keltetés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Károlyi utca 16.

Adószám: 27536623-4-41

Csoportos adóazonosító: 1778B439-5-43

Cg: 01-09-393699



Demeter Szilárd Csaba

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	1 889 542
95	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
96	ebből: az átváltoztatható kötvények	-	-	-
97	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
98	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
99	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	-	-	149 791
100	Váltótartozások	-	-	-
101	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	23 259
102	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
103	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
104	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-	-	1 716 492
105	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
106	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
107	G. Passzív időbeli elhatárolások	-	-	118 040
108	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
109	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	-	18 710
110	Halasztott bevételek	-	-	99 330
111	Források összesen	3 000	-	2 113 882

Keltetés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41 P.h.
Csoportos adóazonosító: 17783439-5-43
Cg: 01-09-3936991.


Demeter Szilárd Csaba

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	-		709 466
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			-
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	-	-	709 466
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			-
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			-
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	-	-	-
7	III. Egyéb bevételek			675 922
8	ebből: visszaírt értékvesztés	-		-
9	5 Anyagköltség			2 721
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke			424 915
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke			4 249
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	-		239 336
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-		23 766
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	-	-	694 987
15	10 Bérköltség			495 937
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések			40 335
17	12 Bérjárulékok			69 438
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	-	-	605 710
19	VI. Értékesítői leírás			17 313
20	VI. Egyéb ráfordítások			9 025
21	ebből: értékvesztés			-
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I=II+III-IV-V-VI-VII)	-	-	58 353

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Károlyi utca 16.

Adószám: 27536623-4-41

Csoportos adóazonosító: 177834395-13

Cg: 01-09-393699

Keltetés: 2022. május 22.



Demeter Szilárd Csaba

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

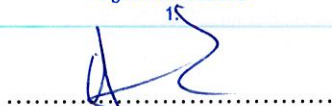
2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	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			
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-		
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	-		769
32		ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)		-	-	769
34	18	Részesedésekből szárm. ráfordítások, árfolyamveszteségek			-
35		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
36	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			-
37		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
38	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			-
39		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			-
40	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			-
41	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		551
42		ebből: értékelési különbözet			-
43	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)		-	-	551
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)		-	-	218
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)		-	-	58 571
46	X. Adófizetési kötelezettség		-		5 271
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)		-	-	53 300

Keltetés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41
Csoportos adóazonosító: 17783439-5-43
Cg: 01-09-393699 P.h.



Demeter Szilárd Csaba

27536623 5911 572 01

Statisztikai számjel

01-09-393699

Cégjegyzék száma

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Károlyi u. 16.

Kiegészítő melléklet az éves beszámolóhoz

2022. december 31.

Keltezés: 2022. május 22.

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41
Csoportos adóazonosítószám: 17783439-5-43
Cg: 01-09-393699
1.



Demeter Szilárd Csaba
ügyvezető

1. Általános háttérinformációk

1.1 Alapadatok

A Petőfi Media Group Nonprofit Kft.-t (továbbiakban PMG, vagy Társaság) a Petőfi Kulturális Ügynökség Nonprofit Zrt. alapította 2021. november 26-án. A Társaság az anyavállalat 100%-os tulajdonában álló egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság.

A Társaság jegyzett tőkéje 3 millió Ft. A tulajdonos 20/2022. (12.15.) számú határozatával döntött arról, hogy megemeli a Társaságban a saját tőke összegét, 50 millió Ft közvetlen pénzzuttatásként teljesített tőketartalék formájában. A tőketartalék 2022. december 22-én befolyt a Társaság számlájára. A tőkeemelés 2023. januárjában bejegyzésre került.

A Társaság székhelye:

1053 Budapest, Károlyi u. 16.

A Társaság fő tevékenysége:

5911'08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás

A tevékenység kezdete:

2021. december 21.

A mérlegkészítés időpontja:

2023. február 28.

1.2 A könyvelésért, könyvviteli szolgáltatás irányításáért felelős személy

A Társaság megbízásából: Szigunova Erika (Mérlegképes könyvelői regisztrációs száma: 183505).

1.3 A könyvvizsgáló személye

A Társaság a Számviteli törvény 155. §-a alapján a 2022. üzleti év vonatkozásában nem érte el azokat az értékhatárokat, amely alapján köteles lenne könyvvizsgáló kijelölésére. Az anyavállalat a 2022. üzleti évben nem vonta be konszolidációba a Társaságot.

1.4 A Társaság vezető tisztségviselői

Demeter Szilárd Csaba ügyvezető

1.5 A beszámoló aláírására jogosult

Demeter Szilárd Csaba (Cím: 2096 Üröm, Táncsics Mihály utca 30.)
ügyvezető

2. A számviteli politika fő vonásai

2.1 A beszámoló összeállítása

A beszámoló készítésekor a Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényt (továbbiakban számviteli törvény vagy Szvt.) mint szabályrendszert alkalmazza. Az üzleti évben csak olyan gazdasági események következtek be, amelyek valós és megbízható bemutatásához a számviteli alapelvek érvényesítése megfelelő alapot biztosított, a Társaság a számviteli törvény előírásaitól nem tért el.

A Társaság a könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. A Társaság a számviteli törvény értelmében éves beszámolót – továbbiakban beszámoló - 2022. évtől köteles készíteni, de a Társaság saját választása alapján már a 2021. évről is éves beszámolót készített. A Társaság a mérleg és az eredménykimutatás tekintetében egyaránt az „A” változatot alkalmazza, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze. A Társaság sem a mérleg, sem pedig az eredménykimutatás vonatkozásában nem él a sorok összevonásának, illetve új sorok felvételének lehetőségével.

A beszámoló adatai ezer Ft-ban értendők.

A mérleg nem tartalmaz olyan tételeket, amelyek több mérleg sorhoz is hozzárendelhetők lennének, illetve nem változott meg az eszközök besorolása. A beszámoló összeállításakor az összehasonlíthatóság követelménye biztosított, nem került sor az értékelési elvek megváltoztatására a tartósan megváltozott körülmények miatt.

A Társaság a beszámolót az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat útján teszi közzé, a Társaság saját honlapján nem kerül publikálásra.

A Társaságot nem vonják be konszolidálásba.

A mérlegkészítés dátuma: 2023. február 28.

2.2 Értékelési eljárás

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a bekerülési értéken kerülnek értékelésre, csökkentve az alkalmazott leírásokkal, növelve azt a visszirás összegével.

Amennyiben az üzleti év mérleg-fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként számoljuk el.

2.2.1 Az eszközök értékcsökkenési leírása

A Társaság az amortizációt az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a Számviteli tv. szerinti bruttó értékből kiindulva, a használatba vétel napjától, lineárisan számolja el. A 100 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközöket használatba vételkor egy összegben elszámolja el értékcsökkenési leírásként a Társaság. A vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek értékelésében a Társaság egyes vagyonelemeket a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 52. § (6) szakasza alapján olyan eszköznek ítél, amely értékéből a használat során sem veszít. A Társaság eszközei jelentős részben irodalmi, előadóművészeti, filmművészeti vagy egyéb olyan művészeti alkotások, amelyek az ország kortárs kulturális örökségének a részét képezik, ezért értékcsökkenésük nem indokolt.

A Társaság az alábbi lineáris leírási kulcsokat alkalmazza:

Megnevezés	Leírási kulcs
Szellemi termékek	0-100 % egyedi értékelés alapján
Vagyoni értékű jogok	0-100 % egyedi értékelés alapján
Ingatlanok	2-6%
Bérelt ingatlanon végzett beruházások	6,0%
Számítástechnikai berendezések (100-200eFt)	33,3%
Számítástechnikai berendezések (200eFt felett)	33,3%
Járművek	20,0%
Bútorok	14,5%
Egyéb gépek, berendezések	14,5%
200eFt alatti kisértékű eszközök	100,0%

2.2.2 Az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértéke

A Társaságnál az immateriális javak és a tárgyi eszközök maradványértéke egyedileg kerül megállapításra, amennyiben az jelentős. Nulla azonban az eszköz maradványértéke, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

2.2.3 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mérlegértéke

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök a Társaság mérlegében beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra.

2.2.4 Értékhelyesbítés és értékelési tartalék

A Társaság nem él azzal a lehetőséggel, hogy értékhelyesbítést mutasson ki a befektetett eszközök vonatkozásában, amennyiben azok piaci értéke tartósan és jelentősen meghaladja a könyv szerinti értéket.

2.2.5 Értékvesztés

A Társaság a vevőkövetelésekre, az adós minősítése alapján, az üzleti év mérlegfordulónapján egyenlegként mutatózó és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésekre értékvesztést számol el, ha az jelentős mértékű. Jelentősnek tekintjük, ha a könyv szerinti érték és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 200 eFt-ot.

A Társaság behajthatatlannak tekinti azokat a követeléseket, amelyeknél a behajtás várható költségei meghaladják a követelés összegét. A Társaságnak nincsenek behajthatatlan követelései.

2.2.6 Készletek

A Társaság a vásárolt készleteiről folyamatos mennyiségi és értéknyilvántartást vezet, a beszerzéseket anyagköltségként, illetve ELÁBÉ-ként elszámolja, az év végi készletértéket leltározással állapítja meg. A saját előállítású készletek bekerülési értékét közvetlen önköltségen, utókalkuláció segítségével állapítja meg.

2.2.7 Árfolyam

A Társaság a devizás tételek értékelésére a hivatalos MNB árfolyamot választotta. Az év végi devizaértékelés hatását összevontan számolja el.

2.2.8 Időbeli elhatárolás

A Társaság a gazdasági események hatásait olyan arányban mutatja ki, ahogyan az időszakok között megoszlik. A Társaság a negatív üzleti vagy cégértéket 5 év alatt számolja el az eredmény terhére.

2.2.9 Valós értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelés szabályait a pénzügyi instrumentumok fordulónapi értékelésére.

2.2.10 Ellenőrzés, önellenőrzés

A számviteli események helyes kezelésének elbírálásához a Társaság a jelentős hiba összegét a mérlegfőösszeg 2 %-ában, de legalább 1 millió Ft-ban állapítja meg.

A tárgyévben a Társaság nem tárt fel a korábbi évek beszámolóit érintő jelentős összegű hibát.

2.2.11 Az előző üzleti évtől eltérő eljárások hatása

Az üzleti évben a Társaság nem alkalmazott olyan, az előző üzleti évtől eltérő eljárást a mérlegtételek értékelésére, amely a tárgyévi eredményre hatással lett volna.

2.2.12 Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek; jelentős összegű egyéb és pénzügyi bevételek

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékének 40%-ában határozta meg a Társaság. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket, illetve ráfordításokat ezt meghaladó összeg esetén a Kiegészítő mellékletben tételenként bemutatjuk.

3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzet és likviditás

A Társaság cash flow kimutatását az 1. sz. , a pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetet elemző mutatókat a 2. sz. melléklet tartalmazza.

4. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1 Az immateriális javak és a tárgyi eszközök alakulása

A társaság az eszközök értékének alakulását a bruttó érték, elszámolt értékcsökkenés, illetve a tárgyévi értékcsökkenés
71 639 e Ft

A Társaság a tárgyi eszközöknél értékhelyesbítést, valamint terven felüli értékcsökkenést és visszairást a tárgyévben nem

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök mozgástáblája

Bruttó érték változása

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró érték
I.	Immateriális javak	-	80	-	80
I/1.	Vagyoni értékű jogok	-	80	-	80
I/2.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-
I/3.	Szellemi termékek	-	-	-	-
I/4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
I/5.	Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-
II.	Tárgyi eszközök	0	116 731	-	116 731
II/1.	Ingatlanok	-	-	-	0
II/2.	Műszaki berendezések, felszerelések	-	-	-	-
II/3.	Egyéb berendezések, felszerelések	-	116 731	-	116 731
II/4.	Beruházások	-	-	-	-
II/5.	Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-
	Mindösszesen:	0	116 811	0	116 811

Értékcsökkenés változása

adatok e Ft-ban

	Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró érték
I.	Immateriális javak	-	-	-	-
I/1.	Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
I/2.	Üzleti vagy cégérték	-	-	-	-
I/3.	Szellemi termékek	-	-	-	-
I/4.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-	-
I/5.	Alapítás átszervezés aktivált értéke	-	-	-	-
II.	Tárgyi eszközök	-	17 313	-	17 313
II/1.	Ingatlanok	-	-	-	-
II/2.	Műszaki berendezések, felszerelések	-	-	-	-
II/3.	Egyéb berendezések, felszerelések	-	17 313	-	17 313
II/4.	Beruházások	-	-	-	-
II/5.	Beruházásra adott előlegek	-	-	-	-
	Mindösszesen:	-	17 313	0	17 313

A tárgyévben nem került sor az eszközök vonatkozásában az évenként elszámolható terv szerinti értékcsökkenés, a hasznos élettartam vagy a maradványérték újbóli megállapítására, illetve megváltoztatására.

4.2 Befektetett pénzügyi eszközökre vonatkozó információk

A Társaság nem rendelkezik részesedésekkel.

A Társaság nem rendelkezik hátrasorolt eszközökkel.

4.3 Készletek

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Anyagok	-	-
Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-
Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-
Késztermékek	-	-
Áruk	-	-
Készletekre adott előlegek	-	-
Összesen	-	-

4.4 Követelések

A Társaság a fordulónapon az anyavállalattal szemben 38 496 ezer Ft vevőkövetelést, és 15 085 ezer Ft óvadék követelést tart nyilván.

4.4.1 Követelések értékvesztése

A Társaság követéseire értékvesztést nem számolt el.

4.4.2 Tisztségviselőkkel szembeni követelések

A Társaság nem rendelkezik a vezető tisztségviselőkkel, felügyelőbizottsággal, igazgatósággal szembeni követeléssel.

4.5 Értékpapírok

4.5.1 Állomány, értékvesztés

A Társaság a fordulónapon nem rendelkezik a forgóeszközök között nyilvántartott értékpapírokkal.

4.5.2 Értékpapírok értékesítése

A Társaság a tárgyévben nem értékesített értékpapírokat.

4.5.3 Visszavásárolt saját részesedés

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

4.6 Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	775 102
<i>ebből</i>		
Ktg.-ek, ráf.-ok ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása	-	775 102
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	476
<i>ebből</i>		
Biztosítási díj	-	-
Előfizetési díjak	-	-
Szoftver és egyéb licenzdíj	-	476
Egyéb	-	-
Halasztott ráfordítások	-	-
Összesen:	-	775 578

4.7 Saját tőke

4.7.1 A saját tőke állományváltozásai

Tőkeelem	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	adatok e Ft-ban
				Záró
Jegyzett tőke	3 000	-	-	3 000
<i>ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>	-	-	-	-
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	-	-	-	-
Tőketartalék	-	50 000	-	50 000
Eredménytartalék	-	-	-	-
Lekötött tartalék	-	-	-	-
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Adózott eredmény	-	53 300	-	53 300
Osszesen:	3 000	103 300	-	106 300

4.7.2 A Társaság tulajdonosai

Név	Tulajdoni részarány	Befolyás	Cím
Petőfi Kulturális Ügynökség Nonprofit Zrt.	100%	minősített	1117 Budapest, Garda utca 2.
	100%		

Tárgyévben a Társaság átalakulással, szétválással, egyesüléssel nem volt érintett.

4.7.3 Átváltoztatható kötvények

A Társaság átváltoztatható kötvényeket nem bocsátott ki.

4.7.4 Opciók

A Társaságnál opció kibocsájtására nem került sor.

4.7.5 Lekötött tartalék

A Társaságnál lekötött tartalék képzésére nem került sor.

4.8 Céltartalék

A Társaság nem képzett olyan várható kötelezettségre céltartalékot, amely kapcsolt vállalkozással szemben állna fenn.

A Társaság nem képzett a környezet védelmével kapcsolatos céltartalékot.

4.9 Kötelezettségek

4.9.1 Kapott összegnél magasabb kötelezettség

A Társaság nem rendelkezik olyan kötelezettségekkel, amelyek esetében a visszafizetendő összeg magasabb a kapott összegnél.

4.9.2 Lejárat miatti átsorolás

A Társaságnál a tárgyévben nem volt lejárat miatti átsorolás.

4.9.3 Zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván zálog- és hasonló joggal biztosított kötelezettséget.

4.9.4 5 éven túl esedékes kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván 5 éven túli kötelezettséget.

4.9.5 A kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A Társaság kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége az alapított Társaság 3 000 000 Ft-os. törzsbetétje, amely összeg

4.9.6 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek az egyéb kötelezettségek összegéből

A Társaság a tárgyévi mérlegfordulónapon nyilvántartott támogatási előlegek miatti kötelezettsége:

1 649 019 e Ft

4.9.7 Környezetvédelmi kötelezettségek

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos kötelezettségeket.

4.10 Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
<i>ebből</i>		
Kapott támogatás	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	-	18 710
<i>ebből</i>		
Könyvelés, könyvvizsgálat	-	4 500
Szakértői díj	-	-
Számítástechnikai, informatikai szolgáltatás	-	14 210
Telefon, internet, posta költség	-	-
Egyéb	-	-
Halasztott bevételek	-	99 330
Osszesen:	-	118 040

4.10.1 Támogatásokkal kapcsolatos kötelezettségek a halasztott bevételek összegéből

A halasztott bevételek között a Társaság azon befektetett eszközeinek könyv szerinti értékét tartja nyilván, melyeket 100%

5. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1 Árbevétel, egyéb bevétel

5.1.1 A Társaság árbevételének alakulása tevékenységenként

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Multimédiás termékek értékesítése	-	454 573
Multimédiás termékek értékesítése kapcsolt társaságnak	-	231 012
Továbbszámlázott szolgáltatás	-	23 881
Osszesen:	-	709 466

5.1.2 A Társaság egyéb bevételének alakulása tevékenységenként

Tevékenység	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Beruházási támogatás és arányos elszámolása	-	17 313

Működési támogatás	-	658 459
Értékesített tárgyi eszköz	-	-
Káreseménnyel kapcsolatos kártérítés	-	150
Egyé bevételek	-	-
Összesen:	-	675 922

5.1.3 Kapcsolt felektől származó bevételek

A Társaság tárgyévi anyavállalattól származó bevétele: 254 894 e Ft

5.1.4 Támogatásokkal kapcsolatban elszámolt egyéb bevételek

A Társaság a támogatási szerződések kapcsán tárgyidőszakban az alábbi bevételeket számolta el:

Működési támogatás: 658 459 e Ft
 Beruházási támogatás: 17 313 e Ft

5.2 Anyagjellegű ráfordítások

5.2.1 Anyagköltség

Jogcím	Előző év	adatok e Ft-ban	
		Tárgyév	
Irodaszerek	-		126
Üzemanyag	-		48
Egy éven belül elhasználódó anyag	-		2 222
Közüzemi díjak	-		-
Egyéb vásárolt anyagok	-		325
Összesen:	-		2 721

5.2.2 Igénybe vett szolgáltatások

Jogcím	Előző év	adatok e Ft-ban	
		Tárgyév	
Szállítási költségek	-		176
Helyiség bérleti díja	-		97 749
Egyéb eszközök bérleti díja	-		24 476
Parkoló bérleti díj	-		2 826
Gépjármű bérleti díj	-		9 912
Hírdetési és reklám, propaganda költségek	-		6 264
Továbbképzések költségei	-		1 905
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	-		526
Bérszámfejtési szolgáltatás költsége	-		2 735
Jogi és közjegyzői szolgáltatási díj	-		9 310
Szakértői díjak	-		3 564
Üzemeltetési költség	-		41 418
Takarítási díj	-		4 498
Ügyviteli szolgáltatás	-		16 500
IT szolgáltatás,	-		48 340
HR szolgáltatás	-		13 200
Vagyonvédelem	-		8 239
Jogdíjak, licenzdíjak	-		1 064
Előfizetések médiatartalmakra, szolgáltatásokra	-		3 822
Zenei produkciók, fellépések díja	-		15 299
Operatőri tevékenység, fotóriporteri szolgáltatás	-		10 648
Világítástechnikai tevékenység	-		2 006
Hangmérnöki tevékenység, hangosítás	-		6 741
Rendezői, szerkesztői díj, olvasószerkesztés	-		22 389
Egyéb produkció, film, előkészítési, DCP szolgáltatás	-		19 635
Gyártásvezetői feladatok, műsorproducer	-		47 227
Egyéb szolgáltatások	-		4 446
Összesen:	-		424 915

5.2.3 Egyéb szolgáltatások

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek	-	172
Pénzügyi szolgáltatási díjak	-	3 703
Biztosítási díjak	-	177
Egyéb szolgáltatások	-	197
Osszesen:	-	4 249

5.2.4 A könyvvizsgáló részére kifizetett díjak

A Társaság tárgyévi könyvvizsgálati díja: Bruttó - e Ft

5.2.5 Exporttámogatás, K+F

A Társaság a most zárult évben nem részesült exporttámogatásban, illetve nem számolt el ezzel kapcsolatban közvetlen költséget.

A Társaság kutatás-fejlesztési tevékenységgel nem foglalkozik.

5.3 Személyi jellegű ráfordítások

5.3.1 Létszám, állománycsoportonkénti ráfordítások

Az előző üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma 0 fő volt.

Az üzleti év során a dolgozók átlagos statisztikai létszáma 44,8 fő volt.

Az ehhez kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	adatok e Ft-ban			
	Fizikai		Szellemi	
	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév
Béreköltség	-	-	-	495 937
Személyi jellegű egyéb kifizetések	-	-	-	40 335
Bérbírlék	-	-	-	69 438
Osszesen:	-	-	-	605 710

5.3.2 A vezető tisztségviselők, FB, igazgatóság javadalmazása

	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
A vezető tisztségviselők juttatásai	-	8 229
A felügyelőbizottság juttatásai	-	8 400
Osszesen:	-	16 629

5.4. Anyagjellegű ráfordítások

5.4.1 Eladott áruk beszerzési értéke

	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
ELABE	-	-
Osszesen:	-	-

5.5. Egyéb ráfordítások

5.5.1 Egyéb ráfordítások

	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Értékesített eszközök könyv szerinti értéke	-	-
Káreseményekkel kapcsolatos kiadások	-	150
Késedelmi kamat, bírság	-	2
Költségvetéssel elszámolt adók	-	8 873
Egyéb ráfordítások	-	-
Osszesen:	-	9 025

5.5.2 Kivételes előfordulású tételek

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásúnak minősülő bevételek a következők voltak:

Működési támogatás: 658 459 e Ft

A tárgyévben a számviteli politika értelmében kivételes előfordulásúnak minősülő ráfordítások a következők voltak:

Multimédiás eszközök beszerzése: 118 305 e Ft

5.6 Értékeléshez kapcsolódó adóalap módosítások

Jogcím	adatok e Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	-	17 313
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	-	17 313
Terven f. értékcsökk. adóévben visszaírt összege	-	-
Bírság	-	-
Visszaírt értékvesztés, behajthatatlan követelés	-	-
Devizára áttérés átszámítási különbözete	-	-
Részesedésre visszaírt értékvesztés	-	-
Egyéb adóalap módosítások	-	-
Osszesen:	-	-

5.7 Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek

A Társaság nem számolt el a számviteli politikája alapján jelentősnek minősülő egyéb és pénzügyi bevételeket.

5.8 Eredményfelosztás

A Társaság nonprofit társaságként működik, a tevékenységből származó adózott eredmény felosztásáról nem rendelkezhet.

6 Egyéb közzétételek

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2022. december 31-i beszámolóját.

A Társaság nem kötött kapcsolatos vállalkozással olyan szerződést, amelynek feltételei eltértek a piacon szokásos feltételektől.

A Társaság nem tart nyilván olyan kötelezettségeket, amelyek a Társaság pénzügyi helyzete értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak és a mérlegben nem jelennek meg.

A Társaság nem kötött határidős, opciós vagy swap ügyleteket.

A működés során veszélyes hulladékok és a környezetre veszélyes anyagok nem keletkeztek.

A Társaság nem tart nyilván a környezet védelmével kapcsolatos mérlegen kívüli tételeket.

A Társaságnak nincsenek külföldi fióktelepei.

27536623 5911 572 01

Statisztikai számjel

01-09-393699

Cégjegyzék száma

1. számú melléklet

CASH FLOW-KIMUTATÁS

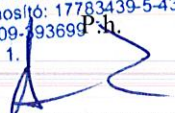
2022. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
1	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-	1 143 190
2	1a Adózás előtti eredmény ±	-	58 571
3	ebből, működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	
4	1b Korrekciók az adózás előtti eredményben ±	-	
5	1 Korrigált adózás előtti eredmény ±	-	58 571
6	2 Elszámolt amortizáció +	-	17 313
7	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-	-
8	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-	-
9	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-	-
10	6 Szállítói kötelezettség változása ±	-	149 791
11	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-	1 739 751
12	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-	118 040
13	9 Vevőkövetelés változása ±	-	96 978
14	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-	62 449
15	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-	775 578
16	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-	5 271
17	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-
18	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-	116 811
19	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-	116 811
20	15 Befektetett eszközök eladása +	-	-
21	16 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
22	17 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
23	18 Kapott osztalék, részesedés +	-	-
24	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	3 000	50 000
25	19 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	3 000	50 000
26	20 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bev. +	-	-
27	21 Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
28	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
29	23 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
30	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
31	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
32	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	-
34	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	3 000	1 076 379
33	27 Devizás pénzeszközök átértékelése ±	-	-
34	IV. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±IV±27. sorok) ±	3 000	1 076 379

Keltetés: 2022. május 22.

Petőni Media Group Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41
Csoportos adóazonosító: 17783439-5-43
Cg: 01-09-393699


.....
Demeter Szilárd Csaba

27536623 5911 572 01
Statisztikai számjel
01-09-393699
Cégjegyzék száma

2. számú melléklet

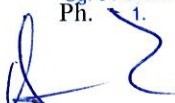
A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

2022. december 31.

		Előző év	Tárgyév	Változás
Tartósan befektett eszközök aránya =	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	0,00%	4,71%	4,71%
Rövid lejáratú eszközök aránya =	$\frac{\text{Forgóeszközök+Időbeli elhatárolások}}{\text{Összes eszköz}}$	100,00%	95,29%	-4,71%
Tőkeerősség =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	100,00%	5,03%	-94,97%
Tőkefeszültség =	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	0,00%	1777,56%	1777,56%
Működő tőke aránya =	$\frac{\text{Működő tőke}}{\text{Összes forrás}}$	100,00%	0,14%	-99,86%
Forgótőke aránya =	$\frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}}$	100,00%	1165,39%	1065,39%
Befektetett eszközök fedezete =	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektett eszközök}}$	#ZÉRÓOSZTÓ!	106,84%	#ZÉRÓOSZTÓ!

Petőfi Media Group Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Károlyi utca 16.
Adószám: 27536623-4-41
Csoportos adóazonosító: 17783439-5-43
Cg: 01-09-393699
Ph. 1.

Kelt: 2022. május 22.



Demeter Szilárd Csaba