

A SZÍNHÁZ- ÉS FILMMŰVÉSZETI EGYETEM

2025. ÉVI

ÜZLETI TERVE

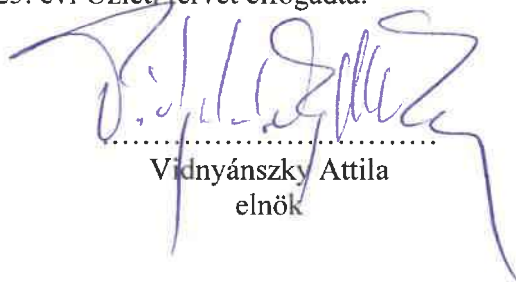
Budapest, 2025. február „20.„



.....
Dr. Sepsi Enikő
rektor

A Színház- és Filmművészetért Alapítvány Kuratóriuma a 14/2025.(03.03.)számú határozattal a Színház- és Filmművészeti Egyetem 2025. évi Üzleti tervét elfogadta.

Budapest, 2025. március „03.„



.....
Vidnyánszky Attila
elnök

EREDMÉNYKIMUTATÁS TERV

(adatok eFt-ban)

Tétel	Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi terv	2024. évi várható és 2025. évi terv közötti eltérés (+/-)	2024. évi várható és 2025. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)
1	Belföldi értékesítés	338 689	144 173	203 839	59 666	141,4%
2	Export értékesítés	0	6 168	0	-6 168	0,0%
I.	Értékesítés nettó árbevétele	338 689	150 341	203 839	53 498	135,6%
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	4 616 532	4 726 742	4 716 698	-10 044	99,8%
	<i>ebből költségtérítés, támogatás</i>	<i>0</i>	<i>4 062 935</i>	<i>4 029 930</i>	<i>-33 006</i>	<i>99,2%</i>
05.	Anyagköltség	182 854	191 387	166 306	-25 081	86,9%
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 172 540	937 813	969 559	31 746	103,4%
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	27 744	41 078	31 231	-9 847	76,0%
08.	Eladott áruk beszerzési értéke (ELABÉ)	251	751	300	-451	39,9%
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	26 226	34 306	34 306	0	100,0%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 +09)	1 409 615	1 205 335	1 201 702	-3 633	99,7%
10.	Béreköltség	2 020 420	2 376 303	2 276 373	-99 930	95,8%
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	357 616	385 165	280 421	-104 744	72,8%
12.	Bérfelrakások	287 471	328 288	360 906	32 618	109,9%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	2 665 507	3 089 756	2 917 700	-172 056	94,4%
VI.	Értékcsökkenési leírás	316 924	462 061	461 186	-875	99,8%
VII.	Egyéb ráfordítások	678 575	425 153	378 093	-47 060	88,9%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I. ± II. + III – IV. – V. – VI.- VII. – VIII)	-115 400	-305 222	-38 144	267 078	12,5%
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	-
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0	0	-
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0	0	-
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	222 715	106 623	40 000	-66 623	37,5%
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	397	13 593	0	-13 593	0,0%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	223 112	120 216	40 000	-80 216	33,3%
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	-
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0	0	-
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	3	0	-3	0,0%
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0	0	0	-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	37 350	50 984	1 856	-49 128	3,6%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	37 350	50 987	1 856	-49 131	3,6%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	185 762	69 229	38 144	-31 085	55,1%
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	70 362	-235 993	0	235 993	0,0%
X.	Adófizetési kötelezettség				0	-
D.	Adózott eredmény (±C-X.)	70 362	-235 993	0	235 993	0,0%

MÉRLEG TERV

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi terv	2024. évi várható és 2025. évi terv közötti eltérés (+/-)	2024. évi várható és 2025. évi terv egymáshoz viszonyított aránya (%)
Eszközök	9 695 201	8 086 604	8 048 136	-38 468	99,5%
A. Befektetett eszközök	4 471 275	4 464 228	4 611 914	147 686	103,3%
I. Immateriális javak	38 004	238 316	169 969	-68 347	71,3%
II. Tárgyi eszközök	4 433 271	4 225 912	4 441 945	216 033	105,1%
III. Befektetett pénzügyi eszközök				0	-
B. Forgóeszközök	3 180 109	2 684 597	2 162 560	-522 037	80,6%
I. Készletek	12 605	13 642	12 379	-1 263	90,7%
II. Követelések	528 872	531 055	505 572	-25 483	95,2%
Vevők	1 627	871	800	-71	91,8%
Egyéb köv.	527 245	530 184	504 772	-25 412	95,2%
III. Értékpapírok				0	-
IV. Pénzeszközök	2 638 632	2 139 900	1 644 609	-495 291	76,9%
C. Aktív időbeli elhatárolások	2 043 817	937 779	1 273 661	335 882	135,8%
Források	9 695 201	8 086 604	8 048 136	-38 468	99,5%
D. Saját tőke	2 674 607	2 438 614	2 438 614	0	100,0%
I. Jegyzett tőke	602 718	602 718	602 718	0	100,0%
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke				0	-
III. Tőketartalék	905 263	905 263	905 263	0	100,0%
IV. Eredménytartalék	1 096 264	1 166 626	930 633	-235 993	79,8%
V. Lekötött tartalék				0	-
VI. Értékelési tartalék				0	-
VII. Adózott eredmény	70 362	-235 993	0	235 993	0,0%
E. Céltartalékok	48 124	48 124	48 124	0	100,0%
F. Kötelezettségek	3 994 646	2 537 892	2 649 709	111 817	104,4%
I. Hátrasorolt kötelezettségek				0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	-
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				0	-
Tartozások kötvénykibocsájtásból				0	-
Beruházási és fejlesztési hitelek				0	-
Egyéb hosszúlejáratú hitelek				0	-
Kincstári vagyon				0	-
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség				0	-
III. Rövid lejáratú kötelezettség	3 994 646	2 537 892	2 649 709	111 817	104,4%
Vevőktől kapott előlegek		460			
Szállítók	284 171	148 051	150 000	1 949	101,3%
Rövid lejáratú kölcsönök				0	-
Rövid lejáratú hitelek				0	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	3 710 475	2 389 381	2 499 709	110 328	104,6%
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 977 824	3 061 974	2 911 689	-150 285	95,1%

CASH-FLOW KIMUTATÁS

Sor-szám	A tétel megnevezése	2022 éves TÉNY	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi terv
I.	Működési cash flow, 1-13. sorok	2 114 959	- 39 942	- 43 718	113 581
1.a	Adózás előtti eredmény +	1 633 990	70 362	- 235 993	- 0
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	4 169 381	4 610 558	4 062 935	4 029 930
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-	6 926	-	-
1.	Korrigált adózás előtti eredmény +	1 633 990	77 288	- 235 993	- 0
2.	Elszámolt amortizáció +	308 341	316 924	462 061	461 186
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-	-	-	-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	48 124	-	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	- 1 731 150	-	-	-
6.	Szállítói kötelezettség változása +	161 954	- 87 260	- 136 120	1 949
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 1 690 629	348 936	- 1 321 094	110 328
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	2 047 886	923 005	84 150	- 150 285
9.	Vevőkövetelés változása +	4 767	- 39	1 216	- 389
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	- 54 720	- 149 843	- 3 976	26 675
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	1 386 396	- 1 468 953	1 106 038	- 335 882
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-	-	-	-
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-	-	-
II.	Befektetési cash flow, 14-18. sorok	- 87 559	- 1 712 064	- 455 014	- 608 872
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	- 1 818 709	- 1 712 064	- 455 014	- 608 872
15.	Befektetett eszközök eladása +	1 731 150	-	-	-
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh.bankbet. törl., megszűnt., bev. +	-	-	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés +	-	-	-	-
III.	Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok	281	- 281	-	-
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele (+)	-	-	-	-
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	-	-	-	-
21.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	281	- 281	-	-
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	-	-	-	-
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-	-	-
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-	-	-
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	-	-	-	-
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-	-	-	-
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-	-	-	-
28.	Egyéb saját tőke változás	-	-	-	-
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) +	2 027 681	- 1 752 287	- 498 732	- 495 291
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	-	- 6 926	-	-
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	2 027 681	- 1 759 213	- 498 732	- 495 291