

Médiacentrum Debrecen Kft.

A Kft. 2021. évi tervéből az alábbi jelentős tényezőket és hatásukat érdemes kiemelni:

- A **Reklám** tevékenység keretein belül, 2021. februártól kezdődően a vállalatcsoport reklámfelületeinek egységes értékesítését a Médiacentrum Debrecen Kft. végzi, átvéve a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től ezt tevékenységet. Az értékesítési divízió elsődleges fókuszja a Médiacentrum saját és a DKV Zrt. jármű reklám felületek értékesítése, de egyéb tagvállalati vagy külső felületeket is bevonhatnak egyedi megállapodások keretében.
- A **Rádió1** hálózathoz kapcsolódás gazdasági szempontból eredményes volt, a rádió nyereségesen működik ugyan, de a pandémia miatt a reklámbevételek jelentősen visszaestek.
- A **Televízió** sugárzási körzetének bővítése megtörtént, az adás már a határon túliak számára is elérhető. Ugyanakkor egyre többen álltak át az online sajtótájékoztatókra, amikhez nem feltétlenül igényelnek forgató stábokat, tehát csökkenhet a megrendelés.

Az **árbevétel** tevékenységek szerinti változását az alábbi táblázat mutatja:

Tevékenység	2020. bázis E Ft	2021. terv E Ft	Bázis eltérés	
			E Ft	%
Közszolgálati műsor	88 529	79 055	-9 474	-10,7%
Magazin műsor	8 450	0	-8 450	-100,0%
Filmek	0	4 500	4 500	100,0%
Rádió	47 682	28 215	-19 467	-40,8%
Magyar Televízió	52 214	50 000	-2 214	-4,2%
Kommunikációs pályázatok	58 084	48 946	-9 138	-15,7%
Reklám	68 832	238 196	169 364	246,1%
DEHIR	14 413	463	-13 950	-96,8%
Korzó	11 970	0	-11 970	-100,0%
Produkción	4 312	8 400	4 088	94,8%
Producer	7 172	0	-7 172	-100,0%
Árbevétel összesen	361 658	457 775	96 117	26,58%

Egyéb bevételek 11 M Ft csökkenésének oka: egy korábbi fejlesztési támogatás számviteli elszámolása 2021-ben lejár (-3,5 M Ft) és filmkészítésre is kevesebb a pályázati forrás (-7,3 M Ft).

Az **anyagjellegű ráfordítások** terve 29 M Ft-tal magasabb a bázisnál:

- A reklámjuttalék összege 16,3 M Ft-tal több, a reklám tevékenység kiterjesztésével.
- A nyomdaköltségnél 13 M Ft a csökkenés, 2021-ben egyelőre nem tervezik a Korzó kiadását.
- Az egyéb nem anyagjellegű szolgáltatások megtakarítása 36 M Ft, aminek oka a műsorkészítési megrendelések várható csökkenése, illetve több tevékenységet nem szolgáltatásként rendelnek meg, hanem ezek a munkák bér és a megbízási díj soron lesznek kifizetve alkalmazottaknak.
- A hatósági díjak emelkedése 4,1 M Ft, mivel a bázis év első félévben kapott díjkedvezmény a következő évben már nem várható.
- A közvetített szolgáltatások összege 56 M Ft-tal magasabb a bázistól, itt jelenik meg a DKV Zrt. felé fizetendő reklám felület vásárlás (+64,5 M Ft).

A **személyi jellegű ráfordítások** terve 37 M Ft-tal haladja meg a bázist 1 fő létszámbővülés mellett. A bérköltség 33,2 M Ft növekedésének fő oka, hogy a foglalkoztatottak egy része (11 fő) vállalkozói jogviszonyból munkaviszonyba (bér: +16,3 M Ft), illetve megbízási jogviszonyba (megbízási díjak: +17 M Ft) került át. Ezzel a szociális hozzájárulási adó összege 4,2 M Ft-tal nő.

Az **értékcsökkenési leírás** 14,1 M Ft-tal csökken a kifutó eszközök pótlásának elmaradása miatt.

Adózás előtti eredmény terve -140 M Ft veszteség, ez a bázisnál 37,4 M Ft-tal jobb.

Médiacentrum Debrecen Kft.
2021
Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

Médiacentrum Debrecen Kft.	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	Bázis eltérés		2021-2020 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	386 813	355 658	457 775	102 117	28,71%	70 962	18,35%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	386 513	355 658	457 775	102 117	28,71%	71 262	18,44%
Vállalatcsoporton kívül realizált árbevétel	287 310	230 129	339 150	109 021	47,37%	51 840	18,04%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált	88 330	102 512	99 710	-2 802	-2,73%	11 380	12,88%
Vállalatcsoporton belül realizált árbevétel	10 873	23 017	18 915	-4 102	-17,82%	8 042	73,96%
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	300	0	0	0	-	-300	-100,00%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	31 251	26 235	15 176	-11 059	-42,15%	-16 075	-51,44%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatás	24 544	20 275	12 931	-7 344	-36,22%	-11 613	-47,32%
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	2 290	2 015	1 915	-100	-4,96%	-375	-16,38%
Más egyéb bevétel	890	420	330	-90	-21,43%	-560	-62,92%
Fejlesztési támogatások	3 527	3 525	0	-3 525	-100,00%	-3 527	-100,00%
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	267 350	274 419	303 502	29 083	10,60%	36 152	13,52%
05. Anyagköltség	15 301	15 850	15 128	-722	-4,56%	-173	-1,13%
Alapanyagok	690	782	712	-70	-8,95%	22	3,19%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	705	724	852	128	17,68%	147	20,85%
Üzemanyag felhasználás	3 291	2 930	2 790	-140	-4,78%	-501	-15,22%
Energiaköltségek	7 005	8 454	8 207	-247	-2,92%	1 202	17,16%
Munkaruha, védőruha	0	78	100	22	28,21%	100	-
Papír, nyomtatvány, irodaszer	695	398	333	-65	-16,33%	-362	-52,09%
Számítástechnikai kellékanyag	2 915	2 484	2 134	-350	-14,09%	-781	-26,79%
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	232 602	237 568	207 532	-30 036	-12,64%	-25 070	-10,78%
Utazás, kiküldetés költségei	2 858	1 911	2 779	868	45,42%	-79	-2,76%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	2 598	1 909	2 779	870	45,57%	181	6,97%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	260	2	0	-2	-100,00%	-260	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	2 033	1 536	2 031	495	32,23%	-2	-0,10%
Gépjármű javítás, karbantartás	610	276	159	-117	-42,39%	-451	-73,93%
Informatikai javítás, karbantartás	600	408	408	0	0,00%	-192	-32,00%
Egyéb karbantartás, javítás	823	852	1 464	612	71,83%	641	77,89%
Posta költségek	485	334	328	-6	-1,80%	-157	-32,37%
Távközlés költségei	1 819	2 387	2 005	-382	-16,00%	186	10,23%
Vezetékes telefon	548	913	75	-838	-91,79%	-473	-86,31%
Mobil telefon	408	448	454	6	1,34%	46	11,27%
Egyéb távközlési költség	863	1 026	1 476	450	43,86%	613	71,03%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	45 570	32 411	35 694	3 283	10,13%	-9 876	-21,67%
Reklám jutalék	26 810	14 941	31 286	16 345	109,40%	4 476	16,70%
Távfűtés	2 820	2 676	2 691	15	0,56%	-129	-4,57%
Egyéb	460	436	365	-71	-16,28%	-95	-20,65%
Nyomda költség	15 480	14 358	1 352	-13 006	-90,58%	-14 128	-91,27%
Bérelti és lízingdíj	14 988	14 554	15 237	683	4,69%	249	1,66%
Ingatlanok bérelti díja	4 252	4 075	4 356	281	6,90%	104	2,45%
Járművek bérelti díja	4 800	4 831	4 831	0	0,00%	31	0,65%
Egyéb bérelti díjak	5 936	5 648	6 050	402	7,12%	114	1,92%
Könyvviteli szolgáltatás díja	1 532	1 596	1 650	54	3,38%	118	7,70%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	720	720	720	0	0,00%	0	0,00%
Ügyvédi díjak	1 320	1 320	1 320	0	0,00%	0	0,00%
Vagyonvédelem	120	126	125	-1	-0,79%	5	4,17%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	3 586	3 083	3 001	-82	-2,66%	-585	-16,31%
Egyéb szakértői díjak	5 376	5 378	5 377	-1	-0,02%	1	0,02%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	5 330	6 034	3 850	-2 184	-36,19%	-1 480	-27,77%
Oktatás, továbbképzés	625	75	30	-45	-60,00%	-595	-95,20%
Szociális ráfordítások	0	257	300	43	16,73%	300	-
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	146 240	165 846	133 085	-32 761	-19,75%	-13 155	-9,00%
TV műsorkészítés, reklámkészítés (számlás)	113 106	132 081	105 603	-26 478	-20,05%	-7 503	-6,63%
Egyéb tanácsadási díjak	334	655	613	-42	-6,41%	279	83,53%
Filmkészítés	8 700	10 241	3 500	-6 741	-65,82%	-5 200	-59,77%
Rádiós műsorkészítés	24 100	22 869	23 369	500	2,19%	-731	-3,03%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	16 750	12 461	16 298	3 837	30,79%	-452	-2,70%
Bankköltségek	2 475	2 286	2 286	0	0,00%	-189	-7,64%
Hatósági díjak, illetékek	12 019	7 678	11 779	4 101	53,41%	-240	-2,00%
Biztosítási díjak	2 256	2 223	2 233	10	0,45%	-23	-1,02%
Egyéb nem részletezett szolgáltatás költsége	0	274	0	-274	-100,00%	0	-
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	77	0	-77	-100,00%	0	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 697	8 463	64 544	56 081	662,66%	61 847	2293,18%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	273 216	257 616	294 932	37 316	14,49%	21 716	7,95%
10. Bérköltség	229 606	219 041	252 282	33 241	15,18%	22 676	9,88%
Bér	208 527	189 650	205 918	16 268	8,58%	-2 609	-1,25%
Teljes munkaidős összesen	205 846	186 344	200 388	14 044	7,54%	-5 458	-2,65%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó	205 846	186 344	200 388	14 044	7,54%	-5 458	-2,65%
ügyintéző, előadó, egyéb	205 846	186 344	200 388	14 044	7,54%	-5 458	-2,65%
Nem teljes munkaidős összesen	2 681	3 306	5 530	2 224	67,27%	2 849	106,27%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	2 681	3 306	5 530	2 224	67,27%	2 849	106,27%
nyugdíjas szellemi	1 261	612	0	-612	-100,00%	-1 261	-100,00%
részmunkaidős szellemi	1 420	2 694	5 530	2 836	105,27%	4 110	289,44%
Megbízási díjak	18 739	27 051	44 024	16 973	62,74%	25 285	134,93%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	2 340	0	0,00%	0	0,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 650	2 260	2 546	286	12,65%	-104	-3,92%
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	720	1 045	800	-245	-23,44%	80	11,11%
Saját gépkocsi használat költsége	1 195	600	984	384	64,00%	-211	-17,66%

Médiacentrum Debrecen Kft.	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	Bázis eltérés		2021-2020 Terv	
	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Összesen							
Cafeteria összesen	232	65	0	-65	-100,00%	-232	-100,00%
Cafeteria 3 (Adómentes jutt.)	232	65	0	-65	-100,00%	-232	-100,00%
Reprezentációs költség	420	449	660	211	46,99%	240	57,14%
Munkáltatót terhelő SZJA	83	101	102	1	0,99%	19	22,89%
12. Bérjárulékok	40 960	36 315	40 104	3 789	10,43%	-856	-2,09%
Szociális hozzájárulási adó	37 652	32 734	36 906	4 172	12,75%	-746	-1,98%
Szakképzési hozzájárulás	1 329	2 075	1 698	-377	-18,17%	369	27,77%
Rehabilitációs hozzájárulás	1 884	1 389	1 500	111	7,99%	-384	-20,38%
Egyéb bérjárulékok	95	117	0	-117	-100,00%	-95	-100,00%
VI. Értécsökkenési leírás	18 766	20 023	5 900	-14 123	-70,53%	-12 866	-68,56%
Terv szerint elszámolt ÉCS	18 516	19 834	5 500	-14 334	-72,27%	-13 016	-70,30%
Immateriális javak terv szerinti ÉCS	736	1 518	28	-1 490	-98,16%	-708	-96,20%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	17 780	18 316	5 472	-12 844	-70,12%	-12 308	-69,22%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	250	189	400	211	111,64%	150	60,00%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	250	189	400	211	111,64%	150	60,00%
VII. Egyéb ráfordítások	5 760	6 062	7 567	1 505	24,83%	1 807	31,37%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	0	0	300	300	-	300	-
Követelések értékvesztése	0	0	300	300	-	300	-
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	31	0	-31	-100,00%	0	-
Költségek között el nem számolt központi adók, ill	760	815	720	-95	-11,66%	-40	-5,26%
Költségek között el nem számolt helyi adók, illeték	5 000	5 216	6 547	1 331	25,52%	1 547	30,94%
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V)	-147 028	-176 227	-138 950	37 277	-	8 078	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	0	0	0	-	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	279	1 278	1 146	-132	-10,33%	867	310,75%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	279	1 257	1 118	-139	-11,06%	839	300,72%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	279	1 257	1 118	-139	-11,06%	839	300,72%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	279	1 228	1 118	-110	-8,96%	839	300,72%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	0	29	0	-29	-100,00%	0	-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	21	28	7	33,33%	28	-
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-279	-1 278	-1 146	132	-	-867	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-147 307	-177 505	-140 096	37 409	-	7 211	-

Médiacentrum_2021_Terv_táblák / Létszám

Adatok: Fő

Médiacentrum Debrecen Kft. Összesen	2020. Terv	2020. Várható	2021. Terv	Bázis eltérés	
	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	45	44	45	1	2,27%
Teljes munkaidős létszám	43	42	43	1	2,38%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	43	42	43	1	2,38%
<i>Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak</i>	43	42	43	1	2,38%
Nem teljes munkaidős létszám	2	2	2	0	0,00%
<i>Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó</i>	2	2	2	0	0,00%

Médiacentrum Debrecen Kft. 2021. Terv	2020. December Bázis			2021. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	62 799	1 502	61 297	63 364	1 802	61 562	565	300	265	1%	20%	0%
Bizonytalan befolyású követelések	13 556	1 502	12 054	12 226	1 802	10 424	-1 330	300	-1 630	-10%	20%	-14%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	13 556	1 502	12 054	12 226	1 802	10 424	-1 330	300	-1 630	-10%	20%	-14%
Lejárt egyéb vevő követelés	13 556	1 502	12 054	12 226	1 802	10 424	-1 330	300	-1 630	-10%	20%	-14%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	8 500	0	8 500	6 866	0	6 866	-1 634	0	-1 634	-19%	-	-19%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	1 350	0	1 350	824	0	824	-526	0	-526	-39%	-	-39%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	1 547	0	1 547	822	0	822	-725	0	-725	-47%	-	-47%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	603	0	603	1 058	252	806	455	252	203	75%	-	34%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	1 556	1 502	54	2 656	1 550	1 106	1 100	48	1 052	71%	3%	1948%
Biztos befolyású követelések	49 243	0	49 243	51 138	0	51 138	1 895	0	1 895	4%	-	4%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	9 761	0	9 761	9 250	0	9 250	-511	0	-511	-5%	-	-5%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	38	0	38	38	0	38	0	0	0	0%	-	0%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	39 444	0	39 444	41 850	0	41 850	2 406	0	2 406	6%	-	6%