

Tisztelt felhasználó!

Ön a következő Excel munkafüzetlapokon a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti kettős könyvvezetésen alapuló Éves beszámoló és Egyszerűsített éves beszámoló mérlegeit és eredménykimutatásait (illetve a beszámoló kiegészítő mellékletének részét képező cash-flow kimutatást), valamint az egyszeres könyvvitellel alátámasztott Egyszerűsített beszámoló mérlegét és eredménylevezetését találja, melyek kitöltésével eleget tehet a törvény szerinti beszámoló-készítési és közzétételi kötelezettségének.

Az alábbi színezett cellákba vigye be vállalkozásának a beszámolón szereplő adatait, melyek kitöltés után automatikusan átíródnak minden egyes beszámolóoldalra.

Kérjük töltse ki vállalkozása adatait:

<i>A vállalkozás megnevezése:</i>	MAGYAR TÁVIRATI IRODA RT
<i>A vállalkozás címe:</i>	1016 Budapest, Naphegy tér 8.
<i>Telefonszáma:</i>	06-1-375-6722
<i>Statisztikai számjel:</i>	12283226-9240-114-01
<i>Cégjegyzék száma:</i>	Cg. 01-10-043702
<i>A beszámoló készítésének időpontja:</i> (keltezés)	2005. március 7.
<i>A beszámoló fordulónapja:</i>	2004. december 31.

A kitöltés során szükséges a Microsoft Excel program alapszintű ismerete. Mindegyik beszámolótipushoz tartozik egy borítólap, valamint a törvénynek megfelelő tartalmú nyomtatványlapok. Az alsó füleken jelzett további munkafüzetlapokra történő kattintással tudja előhívni a kitöltött borítólapokat, illetve a kitölthető sémákat. Természetesen csak az Ön vállalkozása által választott beszámolóváltozatot kell kitölteni, a többi (kitöltött) változat szükség esetén összehasonlítási és elemzési célokat szolgálhat. A sémákban csak a színezett cellákat kell kitölteni, a többi cella lapvédelem alatt áll. (Amennyiben vállalkozása sajátosságai megkívánják a beszámoló sorainak átalakítását, akkor az ehhez szükséges szerkesztési munkákat elvégezheti az Excel Eszközök/Lapvédelem menüpontjában a Lapvédelem feloldása után.) Az oldalak A4-es formátumra vannak méretezve, így azok alakítás nélkül közvetlenül - az Excel Nyomtatás menüjéből - nyomtathatók.

Sikeres kitöltést kívánunk!

2003. február 14.

A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉKÉNEK ÉS ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK ALAKULÁSA
2 005

	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	IMMATERIÁLIS JAVAK
Bruttó érték			
Nyitó érték	23 488	488 772	512 260
Aktiválás	0	77 768	77 768
Csökkenés	0	0	0
Záró érték	23 488	566 540	590 028
Értékcsökkenés			
Écs nyitó	1 750	361 859	363 609
Növekedés	350	87 463	87 813
Csökkenés	0	0	0
Záró érték	2 100	449 322	451 422
Nettó ért.NY	21 738	126 913	148 651
Nettó ért. Z	21 388	117 218	138 606

	Ingtatlanok és kapcs. v.ért. jog	Műszaki berendezések	Egyéb berendezések	Beruházások, felújítások	TÁRGYI ESZKÖZÖK
Bruttó érték					
Nyitó érték	2 818 681	1 243 197	78 249	9 980	4 150 107
Aktiválás	35 187	83 145	742	185 381	304 455
Csökkenés	0	49 778	1 325	182 761	233 864
Záró érték	2 853 868	1 276 564	77 666	12 600	4 220 698
Értékcsökkenés					
Écs nyitó	368 184	866 352	53 459	0	1 287 995
Növekedés	85 143	183 934	7 225	0	276 302
Csökkenés	0	49 332	1 325	0	50 657
Záró érték	453 327	1 000 954	59 359	0	1 513 640
Nettó ért.NY	2 450 497	376 845	24 790	9 980	2 862 112
Nettó ért. Z	2 400 541	275 610	18 307	12 600	2 707 058
Elhaszn.	15,88%	78,41%	76,43%	-----	35,86%

	Tartós részesedés	Egyéb tartós részesedés	Egyéb tartósan adott kölcsön	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ.
Bruttó érték					
Nyitó érték	15 300	37 020	17 793	70 113	4 732 480
Növekedés	0		600	600	382 823
Csökkenés	0	0	8 942	8 942	242 806
Záró érték	15 300	37 020	9 451	61 771	4 872 497
Értékvesztés					
Écs nyitó	0	0	858	858	1 652 462
Növekedés	0	0	0	0	364 115
Csökkenés	0	0	0	0	50 657
Záró érték	0	0	858	858	1 965 920
Nettó ért.NY	15 300	37 020	17 793	70 113	3 080 876
Nettó ért. Z	15 300	37 020	8 593	60 913	2 906 577

CASH FLOW KIMUTATÁS

2005. december 31.

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		723 805	94 218
1	Adózás előtti eredmény ±	-91 798	6 507
	- kapott osztalék	5 400	6 300
2	Elszámolt amortizáció +	356 636	365 061
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-4 849	3 897
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	1 176	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	162 664	1 104
6	Szállítói kötelezettség változása ±	91 451	-108 100
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	178 811	-110 072
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	21 812	-63 032
9	Vevőkövetelés változása ±	21 751	-32 233
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-32 393	-1 402
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	13 144	26 188
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		-498 567	-186 940
14	Befektetett eszközök beszerzése -	965 342	193 686
15	Befektetett eszközök eladása +	461 375	446
16	Kapott osztalék, részesedés +	5 400	6 300
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		-201	-17 902
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19	Hitel és kölcsön felvétele +		
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	4 686	
21	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	4 887	6 671
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26	Véglegesen átadott pénzeszköz -		11 231
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		225 037	-110 624

AZ ESZKÖZÁLLOMÁNY MEGOSZLÁSA ÉS VÁLTOZÁSA

A tétel megnevezése	Előző év	Megoszlás %	Tárgyév	Megoszlás %	Vált. %
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	3 080 876	81,04	2 906 577	82,47	-5,66
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	148 651	3,91	138 606	3,93	-6,76
Vagyoni értékű jogok	21 738	0,57	21 388	0,61	-1,61
Szellemi termékek	126 913	3,34	117 218	3,33	-7,64
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 862 112	75,28	2 707 058	76,81	-5,42
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 450 498	64,46	2 400 541	68,11	-2,04
Műszaki berendezések, gépek, járművek	376 844	9,91	275 610	7,82	-26,86
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 790	0,65	18 307	0,52	-26,15
Beruházások, felújítások	9 980	0,26	12 600	0,36	26,25
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	70 113	1,84	60 913	1,73	-13,12
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	15 300	0,40	15 300	0,43	0,00
Egyéb tartós részesedés	37 020	0,97	37 020	1,05	0,00
Egyéb tartósan adott kölcsön	17 793	0,47	8 593	0,24	-51,71
Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	0	0,00	0	0,00	0,00
B. FORGÓESZKÖZÖK	676 359	17,79	599 370	17,01	-11,38
I. KÉSZLETEK	11 040	0,29	22 386	0,64	102,77
Anyagok	6 072	0,16	6 072	0,17	0,00
Késztermékek	0	0,00	11 133	0,32	100,00
Áruk	4 968	0,13	5 181	0,15	4,29
Készletekre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	100,00
II. KÖVETELÉSEK	263 873	6,94	286 162	8,12	8,45
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	231 512	6,09	262 445	7,45	13,36
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	5 000	0,13	6 300	0,18	100,00
Egyéb követelések	27 361	0,72	17 417	0,49	-36,34
III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,00	0	0,00	0,00
IV. PÉNZESZKÖZÖK	401 446	10,56	290 822	8,25	-27,56
Pénztár, csekkek	702	0,02	2 893	0,08	312,11
Bankbetétek	400 744	10,54	287 929	8,17	-28,15
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	44 605	1,17	18 417	0,52	-58,71
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	196	0,01	305	0,01	55,61
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	44 409	1,17	18 112	0,51	-59,22
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 801 840	100,00	3 524 364	100,00	-7,30

A FORRÁSÁLLOMÁNY MEGOSZLÁSA ÉS VÁLTOZÁSA

A tétel megnevezése	Előző év	Megoszlás %	Tárgyév	Megoszlás %	Vált. %
D. SAJÁT TŐKE	3 022 303	79,50	3 028 810	85,94	0,22
I. JEGYZETT TŐKE	1 750 000	46,03	1 750 000	49,65	0,00
II. JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		0,00		0,00	0,00
III. TÖKETARTALÉK	892 396	23,47	892 396	25,32	0,00
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	471 705	12,41	379 907	10,78	-19,46
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0,00		0,00	0,00
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0,00		0,00	0,00
VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-91 798	-2,41	6 507	0,18	-107,09
E. CÉLTARTALÉKOK	16 712	0,44	16 712	0,47	0,00
Céltartalék a várható kötelezettségekre	16 712	0,44	16 712	0,47	0,00
Egyéb céltartalék		0,00		0,00	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	567 427	14,93	346 476	9,83	-38,94
I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00	0	0,00	0,00
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,00	0	0,00	0,00
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	567 427	14,93	346 476	9,83	-38,94
Rövid lejáratú kölcsönök	2 779	0,07	0	0,00	0,00
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	237 928	6,26	129 828	3,68	-45,43
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	326 720	8,59	216 648	6,15	-33,69
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	195 398	5,14	132 366	3,76	-32,26
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	73 602	1,94	54 176	1,54	-26,39
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27 570	0,73	11 907	0,34	-56,81
Halasztott bevételek	94 226	2,48	66 283	1,88	-29,66
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 801 840	100,00	3 524 364	100,00	-7,30

BEVÉTELEK, KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK VÁLTOZÁSA

adatok E Ft-ban

	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Index % Tárgyév/ Előző év
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 836 034	1 732 040	94,34
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	124 811	125 803	100,79
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	1 960 845	1 857 843	94,75
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke(±03.+04.)	0	14 336	0,00
III.	Egyéb bevételek	2 312 044	2 182 602	94,40
	ebből: visszaírt értékvesztés	195	10 970	5 625,64
05.	Anyagköltség	223 987	195 487	87,28
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 262 215	1 245 296	98,66
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	22 165	23 666	106,77
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	1 122	1 129	100,62
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	11 705	18 432	157,47
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	1 521 194	1 484 010	97,56
10.	Béreköltség	1 455 860	1 279 644	87,90
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	408 472	258 052	63,17
12.	Bérfeladások	571 874	473 908	82,87
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	2 436 206	2 011 604	82,57
VI.	Értécsökkenési leírás	356 636	361 144	101,26
VII.	Egyéb ráfordítások	233 859	202 071	86,41
	ebből: értékvesztés	5 044	7 072	140,21
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-275 006	-4 048	1,47
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	5 400	6 300	116,67
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	5 400	6 300	116,67
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	29 018	10 963	37,78
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 712	18 348	1 071,73
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	36 130	35 611	98,56
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	394	1 314	333,50
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4 680	14 011	299,38
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	5 074	15 325	302,03
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	31 056	20 286	65,32
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-243 950	16 238	-6,66
X.	Rendkívüli bevételek	460 820	1 946	0,42
XI.	Rendkívüli ráfordítások	308 668	11 677	3,78
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	152 152	-9 731	-6,40
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-91 798	6 507	-7,09
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-91 798	6 507	-7,09
22.	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-91 798	6 507	-7,09

50 Legnagyobb vevők		
Sorszám	Vevő	Érték
1	Magyar Televízió Rt	116 531 940
2	Népszabadság Zrt.	74 036 395
3	DUNA TV RT	74 765 640
4	NEMZET KFT	67 304 795
5	Bloomberg L.P.összesen:	63 382 974
6	MTG Metro Gratis Kft	63 419 554
7	Magyar Rádió Rt	60 957 945
8	MTM SBS TELEVÍZIÓ RT	50 410 026
9	HÍR TELEVÍZIÓ RT	48 328 030
10	DIARIO LAPKIADÓ KFT	44 248 796
11	Ringier Kiadó Kft	43 094 690
12	PUBLICIS KFT	39 252 697
13	Pannon Lapok Társasá	36 008 150
14	EDUCATIO TÁRSADALMI	28 996 880
15	AXEL SPRINGER MAGYAR	28 620 980
16	Business Wire	26 761 806
17	M-RTL Rt.	26 512 795
18	Magyar Hírlap Kft	25 813 040
19	INFORM MÉDIA KFT	24 494 850
20	Központi Szolgáltató	23 246 622
21	SZERENCSEJÁTÉK ZRT	21 599 100
22	T-Online Magyarország	18 709 640
23	Magyar Tel.Nyrt.Mobi	17 647 962
24	MINISZTERELNÖKI HIV.	14 999 400
25	INDEX.HU RT	14 387 700
26	Heti Válasz Kiadó Kf	12 303 151
27	LAPCOM KFT-KISALFÖLD	11 964 950
28	LAPCOM KFT	11 801 600
29	Vodafone Magyarország	11 469 593
30	Sanoma Budapest Zrt	9 898 210
31	HÍD RÁDIÓ RT	9 812 100
32	MK Katonai Felderítő	9 560 062
33	Parlement Europeen (8 589 662
34	KÜLÜGYMINISZTERIUM	9 587 882
35	Határöntúli Magyarok	8 259 669
36	Információs Hivatal	7 717 036
37	Pénzügyminisztérium	7 645 000
38	Képesítő Műhely	7 587 396
39	Nemzetbiztonsági Hiv	7 202 694
40	N.G. PARTNERS KFT	6 960 086
41	ORSZÁGGYŰLÉS HIVATAL	6 418 420
42	Nemzeti Kulturális Ö	6 321 977
43	NESTLÉ Hungária Kft	6 126 361
44	TELEGRAF KFT-168 ÓRA	5 997 630
45	MOL RT Társasági Ko	5 968 800
46	Magyar Fejlesztési B	5 792 300
47	RADIOCAFÉ KFT	5 176 320
48	Magyar Katol Rád Rt.	5 105 100
49	HONVÉDELMI MINISZTÉR	4 489 100
50	NEMZETBIZTONSÁGI SZA	4 084 100

1 249 371 606

Többi vevő összesen: 596 939 149

Vevők összesen: 1 846 310 755

Ebből :

Kormányzati vevők az első 50-ből	109 861 955
Média vevők az első ötvenből	822 941 927
Internetes és Mobil szolgáltató	71 593 745
Egyéb vevők az első ötvenből	244 973 979
További vevők	596 939 149
Összesen:	1 846 310 755

10 legnagyobb/média/ 2 004

1 292 872

2005	Eltérés
600 003	-692 869

MUTATÓSZÁMOK

Tőke ellátottsági mutató

2004

2005

$$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszköz. + készlet}} = \frac{3\,023\,303}{3\,091\,916} = 97,78\% \qquad \frac{3\,028\,810}{2\,928\,963} = 103,41\%$$

Tőke megoszlási mutató

$$\frac{\text{Idegen forrás}}{\text{Saját tőke}} = \frac{567\,427}{3\,022\,303} = 18,77\% \qquad \frac{346\,476}{3\,028\,810} = 11,44\%$$

Prompt Likviditási Mutató

$$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}} = \frac{401\,446}{567\,467} = 70,74\% \qquad \frac{290\,821}{346\,746} = 83,87\%$$

Likviditási gyorsráta

$$\frac{\text{Értékpaírok+követelések+pénzeszközök}}{\text{Forgó eszközök}} = \frac{665\,319}{676\,359} = 98,37\% \qquad \frac{576\,984}{599\,370} = 96,27\%$$

Eszköz arányos mutatók

$$\frac{\text{Béreköltség}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} = \frac{1\,455\,860}{1\,960\,845} = 0,74 \qquad \frac{1\,279\,644}{1\,857\,843} = 0,69$$

$$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} = \frac{3\,080\,876}{1\,960\,845} = 1,57 \qquad \frac{2\,906\,577}{1\,857\,843} = 1,56$$

adatok ezer Ft-bar

Megnevezés	BRUTTÓ ÉRTÉK					ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	
	2005.01.01				2005.12.31	2005.01.01				2005.12.31	2005.12.31
Vagyonértékű jogok	23 488				23 488	1 750	350			2 100	21 388
Vásárolt szellemi termékek	488 772	77 768			566 540	361 859	87 463			449 322	117 218
Immateriális javak összesen:	512 260	77 768	0	0	590 028	363 609	87 813	0	0	451 422	138 606
Telek	413 689				413 689					0	413 689
Épületek, építmények	2 364 064	35 187			2 399 251	337 959	81 050			419 009	1 980 242
Ingtatlanhoz kapcs.vagyon értékű jog	40 928				40 928	30 225	4 093			34 318	6 610
Ingtatlanok és kapcs.vagyon jogok összesen:	2 818 681	35 187	0	0	2 853 868	368 184	85 143	0	0	453 327	2 400 541
Műszaki berendezések,gépek, járművek	1 243 197	83 145	49 778		1 276 564	866 352	183 934	49 332		1 000 954	275 610
Egyéb berendezések, járművek	78 249	742	1 325		77 666	53 459	7 225	1 325		59 359	18 307
Beruházások, felújítások	9 980	185 381	182 761		12 600	0				0	12 600
Tárgyi eszközök összesen	1 331 426	269 268	233 864	0	1 366 830	919 811	191 159	50 657	0	1 060 313	306 517
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	15 300				15 300					0	15 300
Egyéb tartós részesedés	37 020				37 020					0	37 020
Egyéb tartósan adott kölcsön	17 793	600	8 942		9 451	858				858	8 593
Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	70 113	600	8 942	0	61 771	858	0	0	0	858	60 913
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 732 480	382 823	242 806	0	4 872 497	1 652 462	364 115	50 657	0	1 965 920	2 906 577