

MÉDIACENTRUM

DEBRECEN

Médiacentrum Debrecen Kft.

4025 Debrecen, Petőfi tér 10. • +36 52 525 100 • dtv@dtv.hu • www.mcdh.hu



ÜZLETI TERV

2025. ÉV



Médiacentrum Debrecen Kft.

<i>E Ft</i>	2024.Terv	2024. Várható	2025.Terv	<i>Eltérés 2025.Terv - 2024.Várható</i>
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	798 140	782 771	703 759	-79 012
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0
III. Egyéb bevételek	38 604	433 868	452 155	18 287
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	587 916	624 088	436 280	-187 808
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	591 453	566 354	678 782	112 428
VI. Értékcsökkenési leírás	10 732	7 907	12 352	4 445
VII. Egyéb ráfordítások	19 844	18 398	19 454	1 056
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-373 201	-109	9 046	9 155
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-25 126	-22 600	-7 840	14 760
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	-398 327	-22 709	1 206	23 915

Az **értékesítés nettó árbevétele** 703,8 M Ft, mely 79 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis. Felülvizsgálták az egyes tevékenységeiket és a nyereséget nem termelő tevékenységekkel (közvetített szolgáltatásokkal) már nem terveznek 2025-ben. A vállalatcsoporton kívüli bevételeknél 88 M Ft-tal alacsonyabb bevétellel számolnak, a rendelt reklámfelületeknél tervezett változások miatt. Az önkormányzattal szembeni bevétel 4,6 M Ft-tal, a vállalatcsoporton belüli bevétel 4,4 M Ft-tal haladja meg a bázist.

Az **egyéb bevételek** összege 452 M Ft, ebből 395 M Ft a Debreceni Vagyonkezelő Zrt.-től, 36 M Ft az Önkormányzattól tervezett támogatás.

Az **anyagjellegű ráfordítások** összege 436,3 M Ft.

Az anyagköltségeiket 6,5 M Ft-tal alacsonyabb összegben tervezik, köszönhetően az energiaárak csökkenésének.

Az igénybe vett szolgáltatásaik összege 276,3 M Ft, mely 36 M Ft-tal alacsonyabb, mint a bázis.

- Karbantartási költségek összege 4,5 M Ft-tal kevesebb, nem terveztek egyszeri nagy összegű ingatlan karbantartási kiadással, ami a bázis évben megjelent.
- Távfűtési költségeik összege 1,9 M Ft-tal alacsonyabb, mint a bázis.
- Nyomdai költségeikre 16 M Ft-tal többet terveztek költeni. A Korzó magazinnal kapcsolatos több megjelenés költségei miatt.
- Az ingatlan bérleti díjak többlete 10,2 M Ft a felújítás idejére tervezett irodabérlet miatt.
- A szakértői díjak többlete 14,5 M Ft a NIS2 szabályozáshoz kapcsolódó díjak és audit miatt.
- Az oktatási költségek növekedése 2,5 M Ft.
- Az informatikai szolgáltatások többlete 4,2 M Ft.
- Az egyéb anyagjellegű szolgáltatásokon belül a reklámjuttalék és műsorkészítési költségek terve 78,8 M Ft-tal kevesebb, mint a bázis, a szolgáltatások igénybevételének átalakítása miatt.
- A bankköltségek és hatósági díjak összege 3,2 M Ft-tal magasabb, mint a bázis.
- A közvetített szolgáltatások értéke 148 M Ft-tal alacsonyabb, mint a bázis az árbevételnél említett okok miatt.

A **személyi jellegű ráfordítások** összege 678,8 M Ft, ami 112,4 M Ft-tal magasabb, mint a bázis.

A **tervezett adózás előtti eredmény** +1,2 M Ft, mely 23,9 M Ft-tal kedvezőbb, mint a bázis.

Médiacentrum Debrecen Kft.

2025

Terv

[Eredmény](#)

[Létszám](#)

[Kintlévőség](#)

[Mérleg](#)

Médiacentrum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bazis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	798 140	782 771	703 759	-79 012	-10,09%	-94 381	-11,83%
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	798 140	782 771	703 759	-79 012	-10,09%	-94 381	-11,83%
Vállalatszoporton kívül realizált árbevétel	647 961	660 849	572 774	-88 075	-13,33%	-75 187	-11,60%
DMJV Önkormányzat és intézményei felé realizált árbev.	118 412	96 956	101 580	4 624	4,77%	-16 832	-14,21%
Vállalatszoporton belül realizált árbevétel	31 767	24 967	29 405	4 438	17,78%	-2 362	-7,44%
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0	0	0	-	0	-
III. Egyéb bevételek	38 604	433 868	452 155	18 287	4,21%	413 551	1071,26%
Céltartalék felszabadítása	5 832	6 532	5 085	-1 447	-22,15%	-747	-12,81%
Költségek ellentételezésére kapott központi támogatások	14 927	10 725	15 850	5 125	47,78%	923	6,18%
Költségek ellentételezésére kapott önkormányzati támogatás	17 000	11 498	36 000	24 502	213,10%	19 000	111,76%
Költségek ellentételezésére kapott vállalatszoporton belüli tám	0	405 000	395 000	-10 000	-2,47%	395 000	-
Költségek ellentételezésére kapott egyéb támogatások	845	103	220	117	114,63%	-625	-73,96%
Más egyéb bevétel	0	10	0	-10	-100,00%	0	-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	587 916	624 088	436 280	-187 808	-30,09%	-151 636	-25,79%
05. Anyagköltség	32 348	24 773	18 272	-6 501	-26,24%	-14 076	-43,51%
Műszaki, fenntartási és segédanyagok	2 475	1 746	1 620	-126	-7,21%	-855	-34,55%
Üzemanyag felhasználás	4 438	3 829	3 960	131	3,42%	-478	-10,77%
Energiaköltségek	23 532	16 900	10 172	-6 728	-39,81%	-13 360	-56,77%
ebből: Villamos energia	23 262	16 439	9 556	-6 883	-41,87%	-13 706	-58,92%
ebből: Víz	270	461	616	155	33,65%	346	128,15%
Munkaruha, védőruha	0	34	0	-34	-100,00%	0	-
Papír, nyomtatvány, irodaszer	527	687	780	93	13,52%	253	48,01%
Számítástechnikai kellékanyag	1 376	1 568	1 740	172	10,94%	364	26,45%
Egyéb, ki nem emelt anyagfelhasználás	0	8	0	-8	-100,00%	0	-
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	326 146	312 398	276 338	-36 060	-11,54%	-49 808	-15,27%
Utazás, kiküldetés költségei	2 394	2 579	2 817	238	9,21%	423	17,67%
Belföldi utazás, kiküldetés költségei	2 044	2 579	2 817	238	9,21%	773	37,82%
Külföldi utazás, kiküldetés költségei	350	0	0	0	-	-350	-100,00%
Karbantartás, javítás költségei	2 526	5 279	776	-4 503	-85,30%	-1 750	-69,28%
Gépjármű javítás, karbantartás	615	99	321	222	223,75%	-294	-47,80%
Egyéb karbantartás, javítás	1 911	5 180	455	-4 725	-91,22%	-1 456	-76,19%
Posta költségek	182	195	240	45	23,30%	58	31,87%
Távközlés költségei	3 689	4 226	5 450	1 224	28,95%	1 761	47,74%
Vezetékes telefon	81	82	347	265	323,89%	266	328,40%
Mobil telefon	737	646	660	14	2,19%	-77	-10,45%
Egyéb távközlési költség	2 871	3 499	4 443	944	26,99%	1 572	54,75%
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	32 522	38 575	52 658	14 083	36,51%	20 136	61,92%
Távfűtés	11 396	8 280	6 417	-1 863	-22,50%	-4 979	-43,69%
Más ki nem emelt anyagjellegű szolgáltatás	25	25	0	-25	-100,00%	-25	-100,00%
Nyomdai szolgáltatás	20 839	30 012	46 001	15 989	53,27%	25 162	120,74%
Egyéb	262	258	240	-18	-6,86%	-22	-8,40%
Bérleti és lízingdíj	23 504	20 061	31 128	11 067	55,16%	7 624	32,44%
Ingatlanok bérleti díja	8 035	7 284	17 487	10 203	140,06%	9 452	117,64%
Járművek bérleti díja	10 149	8 773	9 300	527	6,00%	-849	-8,37%
Egyéb bérleti díjak	5 320	4 004	4 341	337	8,42%	-979	-18,40%
Könyvviteli szolgáltatás díja	5 842	5 842	7 332	1 490	25,50%	1 490	25,50%
Könyvvizsgálói szolgáltatás díja	850	978	1 004	26	2,66%	154	18,12%
Ügyvédi díjak	1 485	1 365	2 100	735	53,85%	615	41,41%
Közjegyzői díjak	0	31	0	-31	-100,00%	0	-
Vagyonvédelem	142	126	132	6	4,76%	-10	-7,04%
Takarítás, rovar- és rágcsálóirtás	5 075	4 440	4 560	120	2,70%	-515	-10,15%
Egyéb szakértői díjak	9 650	10 870	25 420	14 550	133,85%	15 770	163,42%
Hirdetés, reklám, szponzorálás, közvéleménykutatás	4 458	4 863	3 620	-1 243	-25,56%	-838	-18,80%
Bemutatók, kiállítások részvételi díja	0	22	0	-22	-100,00%	0	-
Oktatás, továbbképzés	927	500	2 955	2 455	491,25%	2 028	218,77%
Szociális ráfordítások	300	350	400	50	14,29%	100	33,33%
Egyéb nem anyagjellegű szolgáltatás	232 600	212 094	135 746	-76 348	-36,00%	-96 854	-41,64%
Informatikai szolgáltatás	6 925	6 522	10 748	4 226	64,79%	3 823	55,21%
Üzletviteli tanácsadás	6 947	6 946	7 988	1 042	15,00%	1 041	14,98%
Tagdíjak	10	96	120	24	25,54%	110	1100,00%
Szemétszállítás	220	194	240	46	23,89%	20	9,09%
Más ki nem emelt nem anyagjellegű szolgáltatás	0	140	4 020	3 880	2771,43%	4 020	-
Reklám jutalék	66 106	74 618	31 200	-43 418	-58,19%	-34 906	-52,80%
TV műsorkészítés	139 464	104 227	68 760	-35 467	-34,03%	-70 704	-50,70%
Egyéb	4 161	8 737	2 470	-6 267	-71,73%	-1 691	-40,64%
Rádiós műsorkészítés	8 767	10 615	10 200	-415	-3,91%	1 433	16,35%
07. Egyéb szolgáltatások értéke	10 236	14 602	18 204	3 602	24,67%	7 968	77,84%
Bankköltségek	2 768	3 588	4 800	1 212	33,79%	2 032	73,41%
Hatósági díjak, illetékek	4 198	7 772	9 780	2 008	25,83%	5 582	132,97%
Biztosítási díjak	3 270	3 242	3 624	382	11,78%	354	10,83%
08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	503	0	-503	-100,00%	0	-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	219 186	271 813	123 466	-148 347	-54,58%	-95 720	-43,67%
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	591 453	566 354	678 782	112 428	19,85%	87 329	14,77%
10. Bérköltség	529 955	509 200	574 047	64 847	12,74%	44 092	8,32%
Bér	450 948	428 788	497 889	69 101	16,12%	46 941	10,41%
Teljes munkaidős összesen	448 951	427 120	497 889	70 769	16,57%	48 938	10,90%
Szellemi teljes munkaidős dolgozó vezető	448 951	427 120	497 889	70 769	16,57%	48 938	10,90%
vezető	13 800	14 864	22 500	7 636	51,37%	8 700	63,04%
ügyművezető, előadó, egyéb	435 151	412 256	475 389	63 133	15,31%	40 238	9,25%
Nem teljes munkaidős összesen	1 997	1 668	0	-1 668	-100,00%	-1 997	-100,00%
Szellemi dolgozó nem teljes munkaidős dolgozó	1 997	1 668	0	-1 668	-100,00%	-1 997	-100,00%
részmunkaidős szellemi	1 997	1 668	0	-1 668	-100,00%	-1 997	-100,00%

Médiacentrum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés		2025-2024 Terv	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %	Terv eltérés	Eltérés %
Megbízási díjak	73 114	73 658	72 318	-1 340	-1,82%	-796	-1,09%
Tiszteletdíjak	2 340	2 340	3 840	1 500	64,10%	1 500	64,10%
Egyéb bérköltség	3 553	4 414	0	-4 414	-100,00%	-3 553	-100,00%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	19 510	18 386	46 483	28 097	152,81%	26 973	138,25%
Végkielégítés	0	0	6 654	6 654	-	6 654	-
Társaságot terhelő betegszabadság és táppénz	1 652	1 706	1 680	-26	-1,53%	28	1,69%
Saját gépkocsi használat költsége	2 421	2 598	3 000	402	15,45%	579	23,92%
Cafeteria összesen	10 445	9 267	22 048	12 781	137,93%	11 603	111,09%
Cafeteria 1 (Béren kívüli jutt.)	10 445	9 267	22 048	12 781	137,93%	11 603	111,09%
Reprezentációs költség	2 856	2 858	8 300	5 442	190,42%	5 444	190,62%
Munkáltatót terhelő SZJA	2 136	1 957	4 801	2 844	145,32%	2 665	124,77%
12. Bérjárulékok	41 988	38 768	58 252	19 484	50,26%	16 264	38,73%
Szociális hozzájárulási adó	36 158	33 260	51 709	18 449	55,47%	15 551	43,01%
Rehabilitációs hozzájárulás	5 473	5 043	6 543	1 500	29,74%	1 070	19,55%
Egyéb bérjárulék	357	465	0	-465	-100,00%	-357	-100,00%
VI. Értékcsökkenési leírás	10 732	7 907	12 352	4 445	56,21%	1 620	15,10%
Terv szerint elszámolt ÉCS	9 322	7 521	11 152	3 631	48,27%	1 830	19,63%
Tárgyi eszközök terv szerinti ÉCS	9 322	7 521	11 152	3 631	48,27%	1 830	19,63%
Egyösszegben elszámolt ÉCS	1 410	386	1 200	814	210,65%	-210	-14,89%
Tárgyi eszközök egyösszegű ÉCS	1 410	386	1 200	814	210,65%	-210	-14,89%
VII. Egyéb ráfordítások	19 844	18 398	19 454	1 056	5,74%	-390	-1,97%
Értékvesztés, terven felüli ÉCS	700	1 200	1 000	-200	-16,67%	300	42,86%
Követelések értékvesztése	700	1 200	1 000	-200	-16,67%	300	42,86%
Bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok	0	75	0	-75	-100,00%	0	-
Céltartalék képzés	6 532	6 532	5 085	-1 447	-22,15%	-1 447	-22,15%
Költegek között el nem számolt központi adók, illetékek stb.	1 547	1 506	1 951	445	29,57%	404	26,12%
Költegek között el nem számolt helyi adók, illetékek stb.	11 065	9 085	11 418	2 333	25,68%	353	3,19%
Más egyéb ráfordítás	0	0	0	0	-100,00%	0	-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-373 201	-109	9 046	9 155	-	382 247	-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	157	1 703	2 100	397	23,29%	1 943	1237,58%
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	157	1 701	2 100	399	23,46%	1 943	1237,58%
Cash-poolon kívül realizálódó kamatbevételek	157	1 701	2 100	399	23,46%	1 943	1237,58%
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	2	0	-2	-100,00%	0	-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	25 283	24 303	9 940	-14 363	-59,10%	-15 343	-60,69%
20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	25 274	24 284	9 916	-14 368	-59,17%	-15 358	-60,77%
Cash-poolon belüli kamatráfordítások	25 274	24 284	9 916	-14 368	-59,17%	-15 358	-60,77%
Belső Cash-pool kamatráfordítás	24 906	23 243	9 916	-13 327	-57,34%	-14 990	-60,19%
OTP-nek járó Cash-pool kamat	368	1 042	0	-1 042	-100,00%	-368	-100,00%
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9	19	24	5	26,30%	15	166,67%
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-25 126	-22 600	-7 840	14 760	-	17 286	-
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-398 327	-22 709	1 206	23 915	-	399 533	-
X. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	-	0	-
D. Adózott eredmény (+-C-X)	-398 327	-22 709	1 206	23 915	-	399 533	-

Médiacentrum Debrecen Kft.	2024. Terv	2024. Várható	2025. Terv	Bázis eltérés	
Összesen	Ev	bázis	Ev	Terv - Bázis	Eltérés %
Átlagos statisztikai létszám összesen	51	50	49	-1	-1,50%
Teljes munkaidős létszám	50	49	49	0	0,51%
Teljes munkaidős Szellemi dolgozó	50	49	49	0	0,51%
Teljes munkaidős vezető	0	0	1	1	-
Teljes munkaidős ügyintéző, előadó, egyéb munkatársak	50	49	48	-1	-1,53%
Nem teljes munkaidős létszám	1	1	0	-1	-100,00%
Nem teljes munkaidős Szellemi dolgozó	1	1	0	-1	-100,00%
FTE - Teljes Munkaidő Egyenérték	51	50	50	0	0,00%
Záró létszám év végén	0	54	50	-4	-7,41%

Médiacentrum Debrecen Kft. 2025. Terv	2024. December Bázis			2025. December Terv			Terv - Bázis			Eltérés %		
	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.	Eredeti	Értékv.	Könyvsz.
ÖSSZES KÖVETELÉS	130 309	1 358	128 951	104 374	2 358	102 016	-25 935	1 000	-26 935	-20%	74%	-21%
Bizonytalan befolyású követelések	16 809	1 358	15 451	13 558	2 358	11 200	-3 251	1 000	-4 251	-19%	74%	-28%
Bizonytalan befolyású követelések lejárt követelések	16 809	1 358	15 451	13 558	2 358	11 200	-3 251	1 000	-4 251	-19%	74%	-28%
Lejárt egyéb vevő követelés	16 809	1 358	15 451	13 558	2 358	11 200	-3 251	1 000	-4 251	-19%	74%	-28%
Lejárt egyéb vevő követelés 91 nap alatt	13 000	0	13 000	7 200	0	7 200	-5 800	0	-5 800	-45%	-	-45%
Lejárt egyéb vevő követelés 91-180 nap	500	0	500	2 600	0	2 600	2 100	0	2 100	420%	-	420%
Lejárt egyéb vevő követelés 181 nap - 360 nap	1 000	0	1 000	900	0	900	-100	0	-100	-10%	-	-10%
Lejárt egyéb vevő követelés 361 nap - 720 nap	951	0	951	500	0	500	-451	0	-451	-47%	-	-47%
Lejárt egyéb vevő követelés 720 napon túl	1 358	1 358	0	2 358	2 358	0	1 000	1 000	0	74%	74%	-
Biztos befolyású követelések	113 500	0	113 500	90 816	0	90 816	-22 684	0	-22 684	-20%	-	-20%
Biztos befolyású DMJV és intézményei követelés	20 000	0	20 000	10 750	0	10 750	-9 250	0	-9 250	-46%	-	-46%
Biztos befolyású vállalatcsoporton belüli követelés	4 500	0	4 500	3 320	0	3 320	-1 180	0	-1 180	-26%	-	-26%
Biztos befolyású egyéb vevő követelés	89 000	0	89 000	76 746	0	76 746	-12 254	0	-12 254	-14%	-	-14%

Mérleg Médiacentrum Debrecen Kft.	2025. Terv Ev
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)	287 678
A. Befektetett eszközök	75 771
I. Immateriális javak	10
4. Szellemi termékek	10
II. Tárgyi eszközök	75 761
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	28 484
Épület	28 484
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	22 822
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	24 455
B. Forgóeszközök	185 907
I. Készletek	2 000
5. Áruk	2 000
II. Követelések	150 311
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	98 696
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	16 554
Cash-poolon belüli belső finanszírozásból származó tagvállalattal szembeni követelés	13 009
Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni követelés	3 545
6. Egyéb követelések	35 061
Más egyéb követelés	35 061
IV. Pénzeszközök	33 596
1. Pénztár, csekkek	100
2. Bankbetétek	33 496
Bankbetét OTP	33 496
C. Aktív időbeli elhatárolások	26 000
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 000
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	10 000

Mérleg Médiacentrum Debrecen Kft.	2025. Terv Ev
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	287 678
D. Saját tőke	147 089
I. Jegyzett tőke	106 900
IV. Eredménytartalék	-2 216 922
V. Lekötött tartalék	2 256 930
A veszteség fedezetére kapott, még vissza nem fizetett pótbefizetés	2 256 930
VII. Adózott eredmény	181
E. Céltartalékok	5 085
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	5 085
Függő kötelezettségekre	5 085
F. Kötelezettségek	124 635
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	124 635
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45 000
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	39 635
Egyéb kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség	39 635
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	40 000
G. Passzív időbeli elhatárolások	10 869
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 000
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 000
3. Halasztott bevételek	2 869