

Adószám: 20198950-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-917900

**CENTRÁL SZÍNHÁZ Színházművészeti Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1065 Budapest, Révay u. 18.



**Kiegészítő melléklet
2019.**

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 1. – 2019. december 31.

I. Általános információk a beszámolóhoz

1. A társaság bemutatása

A társaság neve: Centrál Színház Színházművészeti Nonprofit Kft.
Címe: 1065 Budapest, Révay u. 18.
Cégjegyzékszám: 01-09-917900
Statisztikai száma: 20198950-9001-572-01
Adószáma: 20198950-2-42
Honlap: www.centralszinhaz.hu
E-mail: gazdasagi@centralszinhaz.hu

1.1. Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

<i>TEÁOR-kód</i>	<i>Tevékenység megnevezése</i>
90.01	Előadó-művészet
68.20	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

1.2. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1998. év október hó 6. napján

Induló tőke: 3 000 ezer forint
Emelés 2003. 01. 07. 1 000 ezer forint
Emelés 2003. 10. 02. 500 ezer forint
A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján 4 500 ezer forint.

A jegyzett tőke tárgyévi változásai: Tárgyévi változás nem volt.

A Társaság alapítója (Budapest Főváros Önkormányzata) tulajdonjogának 100%-át nyilvános pályázat keretében értékesítésre Puskás László Tamás részére.

Tulajdonosi kör:

<i>Név</i>	<i>Lakcíme:</i>	<i>Részesedés %</i>	<i>Befolyás minősítése</i>
Puskás László Tamás	1025 Budapest, Krecsányi utca 6.	100 %	Tulajdonos

1.3. Egyebek

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

Felügyelő Bizottsági tagok 2019. év december hó 31. napjáig

Név	Beosztás	Cím
Nagyné Varga Melinda Mária	Elnök	1039 Budapest, Ady Endre utca 43.
Siba Ignác	Tag	2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35.
Tarpataki Eleonóra	Tag	1162 Budapest, Ákos utca 70.

Felügyelő Bizottsági tagok 2020. év január hó 01. napjától:

Név	Beosztás	Cím
Szakál Péter Gergely	Elnök	1016 Budapest, Berényi utca 9/B 3. ép MF 7.
Siba Ignác	Tag	2100 Gödöllő, Knézich Károly utca 35.
Tarpataki Eleonóra	Tag	1162 Budapest, Ákos utca 70.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, könyvvizsgálója:

Consultatio Kft. 1121 Budapest, Zugligeti u. 6. MKVK tagsági száma: 000071

Személyében felelős könyvvizsgáló: Idei Erzsébet MKVK tagsági száma: 007023

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

Puskás László Tamás ügyvezető igazgató, 1025 Budapest, Krecsányi u. 6.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Pánczél Sándor, 2642 Nógrád, Jókai Mór utca 11., NGM regisztrációs szám: 188562

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. Mérleg összetétel (adatok ezer Ft-ban):

Sorszám	A tétel megnevezése	2018. év	Megoszlás 2018. év	2019. év	Megoszlás 2019. év	Változás előző évhez képest
a	b	c	d	e	f	g
A.	Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	347 401	36,76%	364 753	37,63%	17 352
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK (1.-7. sorok)	73 735	7,80%	100 249	10,34%	26 514
3.	Vagyoni értékű jogok	1 191	0,13%	469	0,05%	-722
4.	Szellemi termékek	72 544	7,68%	99 780	10,30%	27 236
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK (1.-7. sorok)	273 666	28,96%	264 504	27,29%	-9 162
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	178 528	18,89%	174 119	17,97%	-4 409
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	63 919	6,76%	71 282	7,35%	7 363
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 168	2,24%	17 978	1,85%	-3 190
5.	Beruházások, felújítások	10 051	1,06%	1 031	0,11%	-9 020
6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0,00%	94	0,01%	94
B.	Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	572 339	60,56%	366 895	37,86%	-205 444
I.	KÉSZLETEK (1.-6. sorok)	2 974	0,31%	3 142	0,32%	168
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	140	0,01%	140	0,01%	0
5.	Áruk	2 834	0,30%	3 002	0,31%	168
II.	KÖVETELÉSEK (1.-7. sorok)	136 103	14,40%	136 873	14,12%	770
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	4 523	0,48%	9 812	1,01%	5 289
6.	Egyéb követelések	131 580	13,92%	127 061	13,11%	-4 519
III.	ÉRTÉKPAPÍROK (1.-5. sorok)	19 022	2,01%	17 615	1,82%	-1 407
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	19 022	2,01%	17 615	1,82%	-1 407
IV.	PÉNZESZKÖZÖK (1.-2. sorok)	414 240	43,83%	209 265	21,59%	-204 975
1.	Pénztár, csekkek	6 390	0,68%	3 773	0,39%	-2 617
2.	Bankbetétek	407 850	43,16%	205 492	21,20%	-202 358
C.	Aktív időbeli elhatárolások (1.-3. sorok)	25 332	2,68%	237 545	24,51%	212 213
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 443	1,74%	229 969	23,73%	213 526
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 889	0,94%	7 576	0,78%	-1 313
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	945 072	100,00%	969 193	100,00%	24 121

Sorszám	A tétel megnevezése	2018. év	Megoszlás 2018. év	2019. év	Megoszlás 2019. év	Változás előző évhez képest
a	b	c	d	e	f	g
D.	Saját tőke (I.+II.+III.±IV.+V.+VI.±VII. sor)	271 639	28,74%	243 308	25,10%	-28 331
I.	JEGYZETT TŐKE	4 500	0,48%	4 500	0,46%	0
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részvény névértéken	0	0,00%	0	0,00%	0
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)	0	0,00%	0	0,00%	0
III.	TŐKETARTALÉK	25 220	2,67%	25 220	2,60%	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	108 824	11,51%	241 919	24,96%	133 095
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0,00%	0	0,00%	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0,00%	0	0,00%	0
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0,00%	0	0,00%	0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0,00%	0	0,00%	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	133 095	14,08%	-28 331	-2,92%	-161 426
E.	E. Céltartalékok (1.-3. sorok)	28 864	3,05%	28 864	2,98%	0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	28 864	3,05%	28 864	2,98%	0
F.	Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	288 948	30,57%	406 136	41,90%	117 188
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖT. (1.-8. sorok)	0	0,00%	0	0,00%	0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (1.-10. sorok)	288 948	30,57%	406 136	41,90%	117 188
3.	Vevőktől kapott előlegek	1 167	0,12%	2 926	0,30%	1 759
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	241 712	25,58%	101 299	10,45%	-140 413
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 069	4,87%	301 911	31,15%	255 842
G.	Passzív időbeli elhatárolások (1.-3. sorok)	355 621	37,63%	290 885	30,01%	-64 736
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	111 551	11,80%	144 884	14,95%	33 333
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30 958	3,28%	3 930	0,41%	-27 028
3.	Halasztott bevételek	213 112	22,55%	142 071	14,66%	-71 041
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZ.(D.+E.+F.+G. sor)	945 072	100,00%	969 193	100,00%	24 121

2.2. Mutatók:

Mutató	Mutató számítása	2018. évi	2019. évi	Változás 2019. évhez képest
Likviditási mutató I.	Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	1,98	0,90	-1,08
Likviditási mutató II. (gyors ráta)	(Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lejáratú kötelezettség	1,97	0,90	-1,07
Készpénz likviditás	Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	1,43	0,52	-0,92
Tőke arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény / Saját tőke	49,00%	-11,64%	-60,64%
	Üzemi (Üzleti) eredmény / Saját tőke	48,00%	-11,77%	-59,77%
	Adózás előtti eredmény / Saját tőke	49,00%	-11,64%	-60,64%
Befektetett eszközök fedezete	Saját tőke / Befektetett eszközök	78,19%	66,70%	-11,49%
Eladósodottság foka	Kötelezettségek / Eszközök összesen	30,57%	41,90%	11,33%
Időtartam mutató	(Forgóeszközök - Készletek) / napi átlagos működési kiadások	150,66	109,27	-41,39
Bevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi (Üzleti) eredmény / összes bevétel	8,62%	-2,41%	-11,03%

Likviditási mutató I.:

A mutató azt jelzi, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadát fedezik a forgóeszközök. Ezért minél nagyobb a mutató értéke, a társaság annál kedvezőbben ítéltető meg. A mutató minimálisan elvárt értéke: 1. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből eredhet. A társaságnál ez a megváltozott finanszírozási környezet miatt az elvárt érték alatt van. A mutató értéke az előző üzleti évhez képest 1,08 egységgel csökkent, de a megtett megtakarítási intézkedéseknek a hatására a 2020. üzleti évre a mutató várhatóan a minimálisan elvárt érték felett fog elhelyezkedni.

Likviditási mutató II. (gyorsráta):

Minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid eszközök. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből eredhet. A társaságnál az előző időszakhoz képest a mutató 1,07 egységgel csökkent.

Készpénz-likviditási mutató:

A készpénz-likviditási mutató a teljesen mobil pénzeszközök összegét viszonyítja a rövid lejáratú kötelezettségekhez. Kedvező a vállalkozás számára, ha minimális elvárásként ez az érték a 0,2-t eléri. A mutató értéke az előző üzleti évhez képest 0,92 századdal csökkent, de még így is meghaladja az elvárható szintet. A készpénzlikviditás elfogadható, a naprakész fizetőképesség megbízhatóan biztosított volt.

Tőkearányos jövedelmezőség:

A tőkearányos jövedelmezőség egységnyi tőkebefektetés jövedelemtermelő képességét jelzi. A legjelentősebb pénzügyi mutató a tőkearányos adózott eredmény, mely a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban is gyakran számított mutató, a menedzsment érdekeltségi rendszerével összefüggve a vagyongyarapító képességre utal. A helyzet annál kedvezőbb, minél nagyobb a mutató értéke. Az előző időszakhoz képest a mutatók jelentős, 60,64 – 59,77 %-os csökkenést mutatnak. A tőkearányos jövedelmezőség csökkenésének alapvető oka a finanszírozási környezet jelentős változása.

Befektetett eszközök fedezete:

A mutató a tartósan lekötött befektetett eszközök és a saját források összhangját vizsgálja. A mutató értéke kedvező, ha 100% közeli, vagy azt meghaladó. Előfordulhat viszont olyan időszak, amikor jelentős beruházások megvalósítása történik, illetve idegen forrás kerül bevonásra. Ekkor a mutató értéke 100% alá is eshet.

A tárgyévben 66,70% volt a mutató értéke. A mindössze 11,42%-os csökkenés mindenképpen pozitívumként értékelhető a kialakult helyzetben.

Eladósodottság foka:

Ezzel a mutatószámmal kimutatható, hogy az eszközállomány milyen mértékben van megterhelve kötelezettségvállalással. A kötelezettség mértéke a 2019. üzleti évre 40,56%-kal nőtt az előző üzleti évhez képest. Az eladósodottság növekedésének a mértéke a kritikus értéket még nem éri el, mivel az eszközök alig 41,90%-ka van csak kötelezettséggel terhelve.

Időtartam mutató:

Ez a mutató a likviditás-mérés másik lehetősége annak kiszámítására, hogy a forgóeszközök bizonyos csoportja hány napra fedezi a napi átlagos működési kiadásokat. A mutató értéke azt árulja el, hogy a likvid eszközök csoportja milyen hosszú időre (hány napra) elegendő a működési kiadások fedezésére. Annál biztonságosabb a cég likviditása, minél magasabb a mutató értéke. A Társaság esetében a likvid eszközök a napi átlagos működési kiadásra 109,27 napra nyújtanak fedezetet. Az előző évhez képest a Társaság 41,39 nappal csökkentette a mutató értékét.

Bevétel arányos üzemi eredmény:

A mutató értéke 11,03%-kal kevesebb az előző évnél. Ennek oka a 2019. üzleti évben a támogatási rendszerben végrehajtott átalakítás volt.

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvizetés módszere: kettős könyvvitel

Könyvelési eljárás: az 5-ös számlaosztályba költségnemenként, költséghely megjelöléssel, a hatályos Számviteli törvényben és a Civil törvényben foglalt rendelkezések figyelembevételével

3.2. A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegképzési formája a számviteli tv. szerint: A típusú

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárás

Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: összköltség eljárással

A beszámoló összevontsága: éves beszámoló

3.3. A beszámolási időszak

Kezdet	Vége	Mérleg fordulónap	Mérlegkészítés időpontja
2019.01.01	2019.12.31	2019.12.31	2020.01.31

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A 2019. december 31-i éves beszámoló elkészítéséhez valamennyi adat és információ teljes körűen rendelkezésre állt. A beszámoló elkészítéséhez nemcsak a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk kerültek figyelembevételre. Ennek oka a COVID-19 vírus által okozott pandémiás helyzet.

3.4. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

A társaság a számvitel politikájának kialakításakor azt tartotta szem előtt, hogy a törvényben megfogalmazott számviteli alapelvek érvényesülésének mindenkor megfeleljen.

Az előző tulajdonos döntése alapján a Társaság 2011. évtől kezdve a korábbi egyszerűsített éves beszámoló helyett éves beszámolót készít, nyilvántartásait ennek megfelelően vezeti.

A könyvvezetés és a mérlegbeszámoló összeállítása során a számviteli alapelvekben megfogalmazottaktól a társaság nem tért el.

Értékcsökkenés elszámolása a tárgyi eszközök és az immateriális javak tekintetében a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján, lineáris leírással történik év végén. A bemutatókkal kapcsolatos aktivált eszközök és immateriális javak a 2014. évtől degresszív leírással kerülnek elszámolásra. Az elszámolás kulcsa az első évben 50%, a második évben 30%, a harmadik évben 20%.

A társaság a maradványérték – hasznos élettartam végén várható jelentős realizálható érték – meghatározását eszközönként egyedileg végzi, az eszköz hasznos élettartamának végén várható piaci érték megállapításával. Az 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök azonnal leírásra kerülnek.

A 2001. január 1. előtt beszerzett, aktivált tárgyi eszközök esetén továbbra is alkalmazandó az akkor megállapított leírási kulcs.

A devizás követelések és kötelezettségek bekerülési értékének meghatározása a teljesítés napjának MNB árfolyamán történik.

A számviteli politikában önellenőrzés során jelentős összegű hibának a tárgyévi **mérleg főösszegének 2 %-át** kell tekinteni.

A társaság a 2019. üzleti évben – a 2014-es évben bevezetett eljárás alapján - aktiválja az új bemutatók között az alkotók, közreműködők díjazását a szellemi termékek között. A leírás módja, hogy a díszletek és a jelmezek aktiválásánál használt degresszív módon kerül értékcsökkenésként elszámolásra (50%-30%-20%).

A Társaság számviteli politikája szerint kivételes nagyságú és előfordulású bevételnek, költségnek és ráfordításnak minősül:

- A közszolgáltatási szerződés alapján kapott támogatás 20%-át elérő nagyságrendű egyedi bevétel, költség és ráfordítás, kivéve a közszolgáltatási szerződés által nyújtott egyedi támogatások, illetve az állami többlettámogatás.

3.5. Alkalmazott értékelési eljárások.

A társaság eszközei és forrásai bekerülési értéken kerültek számbavételre, így tartalmazza azokat a beszámoló.

A tárgyévet követő évi költségek, ráfordítások és bevételek aktív vagy passzív időbeli elhatárolásként kerültek elszámolásra.

A jegybevételek nyilvántartása, a szervezői elszámoltatások nyomon-követhetősége érdekében a Társaság az alábbi rend szerint jár el:

Az Interticket jegyeladási rendszerből nyomtatott tranzakció időpontja szerinti kimutatások, elszámolási riportok szervezőnkénti bontásban kerülnek könyvelésre a 313x szervezők (T), illetve a 9116 jegybevétel átvezetési számla (K) és 467 fizetendő áfa (K) számlákra.

Az előadások megtartását követően a teljesítés (az előadás napja) időpontja szerint nyomtatható látogatottság kimutatásból kerülnek átvezetésre a 9116-os jegybevétel átvezetési számla (T) számláról a 9111 jegybevétel számlára (K) a tényleges nettó jegybevétel.

A szervezői befizetések a 381 pénztár (T), a 384 bank (T), 3681x (T) utalvány-követelés és 313x szervezőkkel szembeni követelések (K) számlákon kerülnek elszámolásra.

A fenti eljárás lehetőséget biztosít naprakész információt szolgáltatni az egyes szervezők befizetéseiről, terheléseiről, illetve mód nyílik a havi egyenlegek meghatározására, az esetleges hiány vagy túlfizetés rendezésére.

A 2015. üzleti évben bevezetett új a szervezői elszámoltatás átalakítása befejeződött, így tovább javult a szervezői elszámolás hatékonyságát, nyomon követését, ellenőrizhetőségét.

A Társaság az adózott eredménye terhére **osztalékot nem fizet**, mert nonprofit társaságként ilyet nem is tehet.

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása (adatok Ft-ban)

Fők. Számla száma	Megnevezés	Bruttó nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	Bruttó záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	202 146 227	71 179 805	829 318	0	272 496 714
113	Vagyoni értékű jogok	4 904 480	314 089	205 646	0	5 012 923
114	Szellemi termékek	197 241 747	70 865 716	623 672		267 483 791
351	Immateriális javakra adott előleg	0			0	0
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	220 328 302	8 446 000	1 366 323	0	227 407 979
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	199 742 574	1 100 000	1 366 323	0	199 476 251
124	Egyéb építmények	20 585 728	7 346 000	0	0	27 931 728
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	468 341 360	56 167 571	74 586 765	0	449 922 166
1311	Világítástechnikai gépek, berendezések	70 439 206	2 705 129	5 365 852	0	67 778 483
1312	Hangtechnikai gépek, berendezések	75 132 203	944 861	2 140 263	0	73 936 801
1313	Színpadtechnikai gépek, berendezések	55 630 127	0	35 233 084	0	20 397 043
1314	Jelmez, kelléktár	80 781 380	13 358 691	32 000	0	94 108 071
1315	Színpadi díszlet	182 768 298	38 383 396	30 906 737	0	190 244 957
1316	Videotechnikai berendezések	1 176 704	157 283	215 337	0	1 118 650
133	Díszletépítéshez használt szerszám	1 197 785	133 252	569 107	0	761 930
1134	Egyéb műszaki berendezések	1 215 657	484 959	124 385	0	1 576 231
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	56 559 019	13 455 827	19 838 311	0	50 176 535
1411	Számítástechnikai berendezések	14 099 010	3 573 418	5 876 375	0	11 796 053
1412	Egyéb berendezések felszerelések	26 391 394	7 181 144	5 543 465	0	28 029 073
142	Egyéb járművek	3 100 000	133 779	3 100 000		133 779
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	12 968 615	2 274 610	5 318 471	0	9 924 754
144	Üzemkörön kívüli berendezések felszerelések	0	292 876	0	0	292 876
ÖSSZESEN		947 374 908	149 249 203	96 620 717	0	1 000 003 394

Fők. Számla száma	Megnevezés	Écs nyitó	növekedés	csökkenés	Écs záró
119	IMMATERIÁLIS JAVAK ÉCS.	128 411 104	44 666 471	829 318	172 248 257
1193	Vagyoni értékű jogok écs.	3 713 593	1 036 435	205 646	4 544 382
1194	Szellemi termékek écs.	124 697 511	43 630 036	623 672	167 703 875
129	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK ÉCS.	41 800 034	12 855 153	1 366 323	53 288 864
1293	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok écs.	35 188 674	11 985 243	1 366 323	45 807 594
1294	Egyéb építmények écs.	6 611 360	869 910	0	7 481 270
139	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK ÉCS.	404 422 333	48 804 096	74 586 765	378 639 664
13911	Világítástechnikai gépek, berendezések écs.	50 336 699	6 011 185	5 365 852	50 982 032
13912	Hangtechnikai gépek écs.	62 384 461	8 549 316	2 140 263	68 793 514
13913	Színpadtechnikai gépek, berendezések écs.	48 928 579	3 935 628	35 233 084	17 631 123
13914	Jelmez, kelléktár écs.	75 204 788	9 236 621	32 000	84 409 409
13915	Színpadi díszlet écs.	165 735 723	20 072 109	30 906 737	154 901 095
13916	Videotechnikai berendezések écs.	529 363	476 682	215 337	790 708
1393	Díszletépítéshez használt szerszám écs.	782 726	280 764	569 107	494 383
1394	Egyéb műszaki berendezések écs.	519 994	241 791	124 385	637 400
149	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK ÉCS.	35 391 147	15 191 754	18 384 434	32 198 467
14911	Számítástechnikai berendezések écs.	8 044 251	5 243 068	5 876 375	7 410 944
14912	Egyéb berendezések felszerelések écs.	14 399 237	8 114 469	5 543 465	16 970 241
1492	Egyéb járművek écs.	1 322 727	359 132	1 646 123	35 736
1493	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések écs.	11 624 932	1 432 175	5 318 471	7 738 636
1494	Üzemkörön kívüli berendezések, járművek értékcsökkenése	0	42 910	0	42 910
ÖSSZESEN		610 024 618	121 517 474	95 166 840	636 375 252

Fők. Számla száma	Megnevezés	Nettó nyitó érték	Nettó záró érték
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	73 735 123	100 248 457
113	Vagyoni értékű jogok	1 190 887	468 541
114	Szellemi termékek	72 544 236	99 779 916
352	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	178 528 268	174 119 115
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	164 553 900	153 668 657
124	Egyéb építmények	13 974 368	20 450 458
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	63 919 027	71 282 502
1311	Világítástechnikai gépek, berendezések	20 102 507	16 796 451
1312	Hangtechnikai gépek, berendezések	12 747 742	5 143 287
1313	Színpadtechnikai gépek, berendezések	6 701 548	2 765 920
1314	Jelmez, kelléktár	5 576 592	9 698 662
1315	Színpadi díszlet	17 032 575	35 343 862
1316	Videotechnikai berendezések	647 341	327 942
133	Díszletépítéshez használt szerszám	415 059	267 547
1134	Egyéb műszaki berendezések	695 663	938 831
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	21 167 872	17 978 068
1411	Számítástechnikai berendezések	6 054 759	4 385 109
1412	Egyéb berendezések felszerelések	11 992 157	11 058 832
142	Egyéb járművek	1 777 273	98 043
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 343 683	2 186 118
144	Üzemkörön kívüli berendezések felszerelések	0	249 966
ÖSSZESEN		337 350 290	363 628 142

A Társaság kisszínpi repertoárja jelentős változáson ment keresztül 2017 óta. A Társaság vezetősége ekkor döntött úgy, hogy a kisszínpi repertoárt szinte teljes egészében lecseréli. Ennek tükrében a befogadott előadások helyére a 2017/2018-as évadtól kezdődően saját készítésű előadások kerültek. A kisszínpi befogadott előadások „cseréje”, a repertoár frissítése a 2019/2020-as évadban is

folytatódott. Ennek köszönhetően a Társaság kisszínpadai repertoárja is jelentős minőségjavuláson esett át, illetve az egy estére jutó játszási költségek is tervezhetőek lettek.

A Társaságnak a 2019. üzleti évben 3 új bemutatója volt a kisszínpadán:

- *Ödön von Horváth: Kasimir és Karoline* (bemutató: 2019. január 6.)
- *A.R. Gurney: Love Letters* (bemutató: 2019. október 3.)
- *D'Agata – Kareken – Farrell - Murrell: Mi történt Vegasban* (bemutató: 2019. november 8.)

A Társaságnak a 2019. üzleti évben 2 új bemutatója volt a nagyszínpadán:

- *Nina Raine: Nemek és igenek* (bemutató: 2019. március 2.)
- *Neil Simon – Bacharach – David: Legénylakás* (bemutató: 2019. december 21.)

A bemutatók összköltsége 119.396 eFt volt, amelyből 67.654 eFt a szellemi termékek, 51.742 eFt a műszaki berendezések között aktiválásra került.

A Társaság eszközállománya a korábbi évekhez képest alacsony mértékben nőtt. Ennek fő oka a támogatás megszüntetése, mely során az új támogatási rendszerből a vártnál 350 millió forinttal kisebb támogatásban részesült a Társaság. A csökkenő támogatás nem tette lehetővé a korábbi években elvégzett fejlesztések folytatását. A Társaság csak a legszükségesebb gépeket vásárolta meg, és a legszükségesebb fejlesztéseket valósította meg.

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

adatok eFt-ban	
Leírási mód	Összeg
Lineáris	37 994
Degresszív	66 973
Egyösszegű	8 784
Összesen	113 751

A Társaság a 2019. üzleti évben 14.287 eFt terven felüli értékcsökkenést számolt el, az alábbi összetételben:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Szellemi termék, Asszony feketében (meg nem valósult előadás kivezetés)	623 672
Légtechnikai terv kivezetése - elavult	6 520 000
Vagyoni értékű jogok (zeneszerkesztő program, microsoft windows)	86 329
Díszítők öltözője	927 221
Világítástechnikai gépek, berendezések (fényvezérlő pult)	229 631
Nagyszínpadai felsőgépészet vezérlő	2 363 541
Videotechnikai berendezések- kamerák	127 568
Díszletépítéshez használt szerszám – (Milwaukee)	68 988
Számítástechnikai berendezések (számítógépek- MacBook, Router stb.)	1 185 840
Egyéb berendezések (tükör keret, varrógép, mobiltelefon, mosógép, hűtővitrin stb.)	1 958 882
Irodai-, igazgatási berendezések (ülögarnitúra)	195 375
Összesen	14 287 047

A terven felüli leírások meghatározó részét a 2018. évben megtervezetett légtechnikai rendszer terveinek elavulásából adódó leírás teszi ki.

A Társaság 2019.12.31-i fordulónappal befejezetlen szellemi terméket 31.711 eFt értékben tart nyilván az alábbi megoszlás szerint:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Network előadás	2 401
Számítógépes jegyrendszer továbbfejlesztés	29 310
Összesen	31 711

A Társaság 2019.12.31-i fordulónappal befejezetlen beruházást 1.031 eFt értékben tart nyilván az alábbi megoszlás szerint:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Fa anyag szekrényekhez	361
Iroda bútorok beszerzése	670
Összesen	1 031

1.2. Az értékhelyesbítés alkalmazása

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

1.3. Készletek alakulása

A leltár alapján a társaság 2019.12.31-én készletet, azon belül 2.894 eFt értékű árut, és 108 eFt értékű göngyöleget, illetve 140 eFt értékű egyéb állatot tart nyilván.

Készletek összetétele:

- jegytasak 368 eFt
- programfüzet 1.399 eFt
- szórólap 404 eFt
- büfé áru 723 eFt

Az egyéb állatok mérlegsoron a My Fair Lady című előadás bemutatójához vásárolt papagáj van nyilvántartva.

A 2019. üzleti év során a készletekre értékvesztés elszámolására nem került sor.

1.4. Követelések összetétele:

Jogcím (ezer Ft)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott érték.
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	9 812	9 812	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	127 189	127 061	0	0	128
Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	0
Követelések összesen	137 001	136 873	0	0	128

A vevőkövetelések a mérlegkészítés időpontjáig szinte teljes egészében kiegyenlítésre kerültek, így lejárt vevőkövetelése a társaságnak nincs. Értékvesztést a vevőkövetelésekre nem kellett elszámolni. A vevőkövetelések a 2018. üzleti évhez képest 5.289 eFt-tal nőtt.

Egyéb követelések összetétele:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás 2019. évhez képest
Utalvány követelés	3 117 460	2 310 624	-806 836
Téves utalás, díjbekérő alapján utalás követelése	1 523 959	238 562	-1 285 397
Jogdíj előleg	1 196 397	6 126 242	4 929 845
Óvadék	19 080 510	19 080 510	0
Következő időszakot érintő ÁFA	22 391 239	12 231 959	-10 159 280
Visszaigényelhető ÁFA	21 925 000	0	-21 925 000
Adott előlegek	35 900	39 870	3 970
Hálózatos jegyértékesítés	58 384 900	80 827 350	22 442 450
Egyéb követelések	3 924 203	6 205 443	2 281 240
Követelések összesen	131 579 568	127 060 560	-4 519 008

Az egyéb követelések 4.519 eFt-tal csökkent az előző üzleti évhez képest. Óvadékok között a Társaság ingatlan bérleti szerződés alapján fizetett összeget (6.477 eFt), a bérelt raktár után fizetett összeget (455 eFt), egy bérelt szoftver után fizetett összeget (11.998 eFt), illetve a My Fair Lady zenei anyagára adott óvadékot (151 eFt) tartja nyilván.

Az egyéb követelések között kerül kimutatásra a 2018. üzleti évtől a hálózatos jegyértékesítés. Ennek 22.442 eFt-os emelkedése a jegyáremelés következménye.

Az utalvány követelés a mérleg készítéséig befolyt a Társaság pénzforgalmi bankszámlájára.

Adott előlegek között szállítónak szolgáltatásra adott előleg (40 eFt) van nyilvántartva.

A díjbekérő szerinti utalás állománya a mérleg készítéséig rendezésre került.

A jogdíj előleg emelkedése a „Network” című produkcióhoz kapcsolódó jogdíj előleg miatt emelkedett 4.930 eFt-tal az előző üzleti évhez képest.

1.5. Értékpapírok összetétele:

A Társaság az értékpapírok között forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt tart nyilván 17.615 eFt értékben. A Társaság a 2019. évben csak állampapírt, azon belül is kamatozó kincstárjegyeket vásárolt. Az év végén is kamatozó kincstárjegyet tart nyilván a Társaság.

Az értékpapírok piaci értéke a 2019. év végén 17.955 eFt, melyből 340 eFt még nem realizált kamatbevétel.

1.6. Pénzeszközök

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás a 2019. évhez képest
Pénztár, csekkek	6 390	3 773	-2 617
Bankbetétek	407 850	205 492	-202 358
Összesen	414 240	209 265	-204 975

A pénzeszközök előző évhez képest történt 204.975 eFt-os csökkenését a finanszírozási környezet változásából eredő, a tao-támogatásnál jelentősen kevesebb állami többlettámogatás váltotta ki.

1.7. Aktív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	növekedés	csökkenés	Záró érték
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	16 443 652	229 969 233	16 443 652	229 969 233
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	8 888 842	2 377 649	3 690 183	7 576 308
Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen	25 332 494	232 346 882	20 133 835	237 545 541

Bevételek aktív időbeli elhatárolásának összetétele a következő:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
2019. évi póttámogatás Budapest Főváros Önkormányzata	25 000 000
2019. évi költség arányos bevétel elhatárolás/Alternatív színházi produkció	4 629 263
2019. működési költség arányos bevétel elhatárolás/többlettámogatás	66 666 667
2019. évi működési költség arány. bevétel elhatárolás/többlettámogatás	133 333 333
2019.12.31. értékpapír kamat	339 970
Összesen	229 969 233

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolásának összetétele a következő:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Bérleti díjak	5 281 436
Biztosítások	205 178
Előfizetési díjak	319 367
Licence díjak	877 642
Egyéb elhatárolások	892 685
Összesen	7 576 308

Az elhatárolások között a tartós bérleti díjak és az ESET biztonsági szoftver megújítás díja a következő évekre is áthúzódnak. Mindegyik tételt a megkötött szerződés alapján került elhatárolásra, és az abban foglalt feltételek alapján kerül időarányosan feloldásra.

A többi elhatárolt tétel egy- vagy többéves előfizetést takar, melyek 2019. évben kezdődtek és a 2020. üzleti évben záródnak.

1.8. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása:

adatok eFt-ban

Saját tőke eleme	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	4 500	4 500	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	25 220	25 220	0
Eredménytartalék	108 824	241 919	133 095
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	133 095	-28 331	-161 426
Saját tőke összesen	271 639	243 308	-28 331

A saját tőke az előző évhez képest kizárólag a tárgyévi eredménnyel (-28.331 eFt) csökkent.

1.9. Céltartalék műveletek

Az üzleti év folyamán a társaság céltartalék állománya az alábbiak szerint alakult:
adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	28 864	28 864	0
Egyéb céltartalékok	0	0	0
Összesen	28 864	28 864	0

A 2019. üzleti évben a korábban képzett céltartalékokból feloldásra, illetve új céltartalék képzésre nem került sor.

Ennek megfelelően a céltartalékok összetétele az alábbiak szerint tevődik össze:

adatok eFt-ban

Céltartalékok megnevezése	Összeg
Nagyszínpadi tűzvédelmi puffer karbantartása	6 000
Kisszínpadi tréger csere	1 500
Légpárásító berendezések szűrőrendszerének karbantartása	5 000
Statikai vizsgálat (repedések kivizsgálása, javítása)	2 000
Kisszínpadi díszlet/világításhúzó felújítása	4 200
Lift karbantartása	4 300
Pincei vízhálózat korrodált vezetékének szakaszos cseréje	5 864
Összesen	28 864

1.10. Kötelezettségek összetétele

adatok eFt-ban

Jogcím (ezer Ft)	Előző év	Tárgy év	Változás előző évhez képest
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Vevőktől kapott előleg	1 167	2 926	250,73%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	241 712	101 299	41,91%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	46 069	301 911	655,35%
Kötelezettségek összesen	288 948	406 136	140,56%

A kötelezettségek összege a 2018. üzleti évhez képest 117.188 eFt-tal emelkedett, mely alapvetően arra vezethető vissza, hogy a Társaság az állami többlettámogatást, és pályázati támogatásokat (260.980 eFt) előlegként tartja nyilván addig, míg annak felhasználásáról készített elszámolást elfogadásra nem kerül. Az állami többlettámogatás felhasználásáról a Társaság az elszámolást határidőre elkészítette, melynek elfogadásáról a beszámoló készítéséig nem kaptunk értesítést.

Egyéb kötelezettségek összetétele:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás 2019. évhez képest
Következő időszakot érintő ÁFA	1 945 271	1 117 291	-827 980
Ajándék kártya	6 707 800	9 351 400	2 643 600
ÁFA kötelezettség	0	5 325 000	5 325 000
SZJA kötelezettség	2 898 000	2 239 000	-659 000
EKHO kötelezettség	2 293 000	2 018 000	-275 000
Nyugdíjjárulék kötelezettség	1 410 000	1 319 000	-91 000
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék kötelezettség	1 160 000	1 114 000	-46 000
Rehabilitációs hozzájárulási kötelezettség	963 000	738 000	-225 000
SZOCHO kötelezettség	2 586 000	2 418 000	-168 000
Munkavállalói EKHO	1 713 000	1 723 000	10 000
12. havi munkabér és alkalmi munkabérek	20 692 368	12 054 394	-8 637 974
Jegyvisszaváltási kötelezettség	1 398 716	1 251 885	-146 831
Egyéb kötelezettség	2 301 427	261 242 346	258 940 919
Kötelezettségek összesen	46 068 582	301 911 316	255 842 734

Az egyéb kötelezettségek között a mérleg készítésének időpontjában lejárt kötelezettség nem szerepel. A kötelezettségeket a megjelölt határidőben teljesítette a Társaság. A kifizetendő bér az előző üzleti évhez képest 8.638 eFt-tal csökkent, melynek oka az üzleti évben végbement bércorrekció, illetve a munkaerő létszámának racionalizálása.

Az ajándékkártya a Társaság nézőinek körében nagy népszerűségnek örvend, ugyanis az állománya 2.644 eFt-tal emelkedett.

Az egyéb kötelezettségek emelkedése a korábban említett támogatások előlegként való nyilvántartása miatt emelkedett 258.941 eFt-tal.

A minden egyéb kötelezettségek között az alábbi tételek találhatók:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás 2019. évhez képest
Egészségügyi hozzájárulási kötelezettség	1 116 000	0	-1 116 000
Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	44 000	51 000	7 000
Cégautóadó	80 901	0	-80 901
Letiltások bérből	138 590	192 971	54 381
Kapott támogatás elszámolási előleg	0	260 980 000	260 980 000
Fel nem vett járandóság	18 375	18 375	0
Hálózatos ajándékkártyás fizetés miatti egyéb rövid lejáratú kötelezettség	370 300	0	-370 300
Áfa technikai átvezetési számla	533 261	0	-533 261
Egyéb kötelezettségek összesen	2 301 427	261 242 346	258 940 919

1.11. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összetétele és alakulása a következő:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	111 551 321	144 883 723	111 551 321	144 883 723
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30 957 974	3 930 103	30 957 974	3 930 103
Halasztott bevételek	213 112 241	0	71 041 456	142 070 785
Passzív időbeli elhatárolások összesen	355 621 536	148 813 826	213 550 751	290 884 611

A bevételek passzív időbeli elhatárolásának összetétele a következő:

adatok eFt-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás 2019. évhez képest
2019./2020. évben visszaváltott 2018./2019. évi előadások jegyei	549	0	-549
2019./2020. évi előadásokra 2018-ban/2019-ben befolyt bevétel	111 002	144 884	33 882
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	111 551	144 884	33 333

A bevételek passzív időbeli elhatárolása között tartjuk nyilván a 2019. üzleti évben a 2020. január-februárban megvalósuló előadásokra előre megváltott színházjegyeket. A Társaság repertoárjának minőségét jelzi, hogy a 2018. évhez képest 2019. évre több mint 33.882 eFt-tal emelkedett az előre megváltott jegyek összértéke. Az emelkedésre további magyarázata a Társaság által alkalmazott jegyárpolitika.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának összetétele a következő:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
2019.4. negyedév színpadtechnika karbantartás	100 000
2019. évi kiküldetések, utazási költségterítés	49 191
2019. évi megbízási díjak	827 729
2019. évi felhasználási díjak	34 302
2019. évi könyvvizsgálat 2020.évi számla alapján	500 000
2019. évi jogdíj/Schubert Music Publishing Kft	380 000
2019.4. negyedév üritési díj/NHKV Zrt.	234 787
2019.12. havi ingatlan bérleti díj/Budapest Főváros Önkormányzata	1 700 000
2019.4. negyedév Artisjus jogdíj	9 351
2019.11.16.2019.12.31. szennyvízdíj	94 743
Összesen:	3 930 103

Halasztott bevételek összetétele a következő:

adatok Ft-ban

Megnevezés	2018. év	2019. év	Változás 2018. évhez képest
Művészeti munkára kapott támogatás	190 414 872	121 411 212	-69 003 660
Fejlesztési célra kapott támogatás	22 697 369	20 659 573	-2 037 796
Összesen	213 112 241	142 070 785	-71 041 456

A *művészeti munkára kapott támogatások* között az állami, tao támogatásból megvalósított előadások (alkotók díjazása, jelmez, díszlet stb.) és a művészeti tevékenységhez szükséges eszközök bekerülési értékének az aktiválás után még értékcsökkenésként el nem számolt arányos része található. A feloldás a következő években az értékcsökkenés arányában fog megtörténni. A megvalósított előadások bekerülési értékének degresszív leírási módja, illetve az éves bemutatók száma és költsége döntően befolyásolja, hogy a mérleg ezen sorának értéke hogyan alakul.

A *fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása* a következő tételekből tevődik össze:

A 2004. évben Budapest Főváros Önkormányzatától épület felújításra kapott 16 720 eFt támogatásból a beruházás bekerülési értéke arányos részének értékcsökkenését meghaladó része. Az elkövetkező években a támogatás összegéből, annyit határolunk vissza, mely összeg megegyezik a beruházás bekerülési értéke arányos része éves értékcsökkenési összegével. A teljes feloldás várhatóan 35 év múlva fog kifutni.

2008. év folyamán Budapest Főváros Önkormányzata a 2003-ban fennálló adósságállomány fedezeteként, visszatérítendő támogatás formájában nyújtott 14 390 eFt tartozást elengedte, mely összeget teljes egészében a nézőtér felújítására kellett fordítania a Társaságnak. A nézőtér felújítására további 14 000 eFt támogatás érkezett, mely passzív időbeli elhatárolásként szerepel a beszámolóban, és a felújított nézőtér elszámolt értékcsökkenésének 2019. üzleti évre jutó része került bevételként elszámolásra.

1.12. Előző évek korrekciói a mérlegben

A mérleg-korrekciójára az üzleti év során nem került sor.

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként:

adatok eFt-ban

Bevétel csoport	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Közhasznú tevékenység bevétele	799 776	819 829	102,51%
Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0	0,00%
Nettó árbevétel:	799 776	819 829	102,51%
Egyéb bevétel	39 647	5 772	14,56%
Pénzügyi műveletek bevétele	2 866	333	11,62%
Összes saját bevétel:	842 289	825 934	98,06%

adatok eFt-ban

Belföldi értékesítés nettó árbevételének megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Jegy- és bérletbevétel	698 671	769 298	10,11%
TÁJ előadás bevétele	1 300	0	0,00%
Bérleti díj bevétel	110	576	423,64%
BÜFÉ árbevétel	42 737	42 456	-0,66%
Egyéb árbevétel	56 958	7 499	-86,83%
Összesen	799 776	819 829	102,51%

A táblázatokból jól látható, hogy a Társaság legnagyobb bevétel forrása továbbra is a jegy- és bérletbevétel, mely 2019. üzleti évre az előző évhez képest 10,11%-kal növekedett.

Az egyéb árbevétel a Társaság által fejlesztett szoftver 2018. évben történt értékesítése miatt volt magas az előző évben. Egyéb árbevétel soron került kimutatásra a 2019. évben bevezetésre kerülő Centrál-körhöz csatlakozók befizetései. Ennek összege 7.498 eFt volt.

2.2. Aktivált teljesítmények értéke

Aktivált saját teljesítmények értéke **10.752 eFt** volt, mely a 2019. évben bemutatott 5 új bemutató saját munkavállalók 2019. üzleti évre eső teljesítményével volt kapcsolatos.

2.3. Kapott támogatás, egyéb bevételek elszámolása:

A Társaság a 2019. évben 40.000 eFt állami támogatást kapott, mely mellé Budapest Főváros Önkormányzata további 30.000 eFt működési támogatást nyújtott.

A Társaság a 2019. évben ismét 1.000 eFt célzott támogatást kapott Keszthely Város Önkormányzatától a Keszthelyi Nyári Játékok megvalósítására. A támogatásról a Társaság elszámolt, melyet a támogató elfogadott.

A Társaság második legnagyobb bevételi forrása – a jegy- és bérletbevétel után – az állami többlettámogatás. A Társaság a 2019. üzleti évben 200.000 eFt többlettámogatást és 4.629 eFt alternatív színház produkció befogadására vonatkozó támogatást számolt el eredményként. Ez a támogatás 350.000 eFt-tal volt kevesebb, mint a begyűjthető Tao.-támogatás lett volna. A Társaság az EMMI-től kapott pályázati támogatás(okkal) határidőn belül elszámolt.

Az egyéb bevételek között közhasznú adományként a Társaság 3.000 eFt bevételt számolt el. Fejlesztési támogatásként a társaság 2.038 eFt bevételt számolt el a 2019. üzleti évben.

A támogatások elszámolása a 3. számú mellékletben kerül részletezésre.

2.4. Anyagjellegű ráfordítások részletezése

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva (Ft-ban)
Anyagköltség	46 739	41 601	-5 138
Igénybe vett szolgáltatások értéke	694 814	683 341	-11 473
Egyéb szolgáltatások értéke	5 456	4 577	-879
Eladott áruk beszerzési értéke	58 186	19 419	-38 767
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	1 821	0	-1 821
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	807 016	748 938	-58 078

Az anyagjellegű ráfordítások csökkenése a finanszírozási környezet változásából eredő kieső támogatás ellensúlyozására végrehajtott költségcsökkentési terv eredménye. A költségcsökkentés teljes hatását a 2020. üzleti évben fogja kifejteni. Ennek oka, hogy az állami többlettámogatás döntéséről csak április végén kaptunk értesítést, így a szükséges intézkedéseket „csak” május végétől, június elejétől tudtuk érvényesíteni.

adatok eFt-ban

Anyagköltség megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Díszlet és színpadépítési anyag	3 726	2 934	-792
Világítástechnikai anyag	1 991	1 058	-933
Hangtechnikai anyag	1 088	738	-350
Jelmezhez kapcsolódó anyagköltség	4 330	5 140	810
Színpadi folyó kellék	4 119	3 192	-927
Fodrász - Sminktár anyagköltség	545	305	-240
Tisztítószer	2 678	2 561	-117
Irodaszer	598	1 001	403
Közüzemi díjak	14 152	13 865	-287
Épület fenntartási anyagköltség	1 248	1 400	152
Egyéb anyag költség	12 264	9 407	-2 857
Összesen	46 739	41 601	-5 138

Az anyagköltség 5.138 eFt-os csökkenését az előző üzleti évhez képest a bevezetett megtakarítási intézkedések eredménye. Majdnem valamennyi kategóriában jelentős csökkenés figyelhető meg.

adatok eFt-ban

Igénybe vett szolgáltatások megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Fellépti díjak	234 704	209 495	-25 209
Előadásokhoz kapcsolódó egyéb közreműködők díja	14 600	27 896	13 296
Előadásokhoz kapcsolódó műszaki közreműködők díja	62 606	83 269	20 663
Szerzői jogdíj	101 671	121 149	19 478
Marketing kiadások	15 666	13 524	-2 142
Díszlet karbantartás	2 594	16 223	13 629
Jelmez karbantartás	935	1 435	500
Színpad, színpadi gépészet karbantartása	6 898	4 188	-2 710
Világítástechnikai eszközök karbantartása	1 043	75	-968
Hangtechnikai gépek karbantartása	216	141	-75
Egyéb karbantartási költségek (pl.: épület, irodai eszközök, stb.)	45 127	37 262	-7 865
Oktatás és továbbképzés díjai	408	143	-265
Utazás és kiküldetés költsége	10 991	4 668	-6 323
Szállítási költség	10 627	12 954	2 327
Jogi szolgáltatás költsége	3 796	3 177	-619
Számveteli-, könyvvizsgálói szolgáltatások	4 851	4 073	-778
Telekommunikációs költségek	4 855	5 133	278
Vagyonvédelmi szolgáltatás	15 465	17 097	1 632
Jutalék, kezelési költség	19 385	21 316	1 931

Tanácsadás	22 207	12 580	-9 627
Szervezői szolgáltatás	981	0	-981
Rendszerhasználati díjak	650	469	-181
Ingatlan haszonbérleti-, bérleti díj	22 814	22 882	68
Gépjármű bérleti díja	5 238	6 191	953
Hang, fénytechnika bérleti díja	2 472	1 500	-972
Színpadtechnika bérleti díja	10 410	5 900	-4 510
Egyéb bérleti díjak	7 491	13 694	6 203
Társasház közös költség	4 139	4 533	394
Minden egyéb szolgáltatás	61 974	32 374	-29 600
Összesen	694 814	683 341	-11 473

Az igénybe vett szolgáltatások között az előadásokhoz kapcsolódó kiadások, telekommunikációs szolgáltatásokat, vagyoni védelmi szolgáltatást, bérleti díjakat, tanácsadási díjakat, stb. tartja nyilván a Társaság. Az igénybe vett szolgáltatások értéke 11.473 eFt-tal csökkent az előző üzleti évhez képest. Bizonyos kategóriák emelkedése a munkaerő kiszervezésének eredményeként emelkedett. A növekvő előadásszám miatt megemelkedett az előadásokhoz kapcsolódó műszaki kiszolgáló személyzet díja (20.663 eFt), illetve a szerzői jogdíjak (19.478 eFt).

Megállapítható, hogy azon kategóriákban, ahol emelkedés volt tapasztalható, ott az a növekvő előadásszám következménye. A színművészek díjazásának csökkenését a szeptembertől végrehajtott fellépti díjak csökkenése okozta.

A minden egyéb szolgáltatás között a külön be nem mutatott tételek szerepelnek, mint például diákszövetkezeten keresztül igénybe vett büfé és ruhatári dolgozók díja, parkolási díjak, irodai szolgáltatások díja, licence díjak stb.

Egyéb szolgáltatások megoszlása	adatok eFt-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	535	31	-504
Bankköltség	3 809	3 625	-184
Biztosítási díjak	1 112	921	-191
Minden egyéb szolgáltatás	0	0	0
Összesen	5 456	4 577	-879

A táblázatból jól látható, hogy a nagyobb jegybevétel forgalom ellenére a bankköltség 184 eFt-tal csökkent. A biztosítási díjak az épületre kötött ingatlanbiztosítást, a felelősségbiztosítást, a Társaság tulajdonában levő – 2019. évben értékesített – két gépjármű kötelező gépjármű felelősségbiztosítását és CASCO biztosítását tartalmazza.

Az eladott áruk beszerzési értékén a büfé árubeszerzései találhatók.

2.5. Személyi jellegű ráfordítások részletezése:

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva (Ft-ban)
Béreköltség	316 712	253 688	-63 024
Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 515	30 721	-19 794
Bérfelrakások	69 881	51 018	-18 863
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	437 108	335 427	-101 681

adatok eFt-ban

Béreköltség megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Alkalmazottak béreköltsége	237 904	214 620	-23 284
FEB tiszteletdíja	6 611	6 604	-7
Alkalmi munkavállalók díja	2 220	1 761	-459
Jutalom	43 574	16 218	-27 356
Prémiumok	0	0	0
Megbízási díjak	26 403	14 485	-11 918
Összesen	316 712	253 688	-63 024

A béreköltség csökkenését a humán erőforrás létszámának csökkenése okozta (az átlagos statisztikai létszám 8,47 fővel csökkent). A 2019. üzleti évben prémium célfeladat kitűzése nem történt meg egyetlen munkavállaló felé sem.

adatok eFt-ban

Személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Napidíj	540	183	-357
Cafetéria	19 135	13 666	-5 469
Betegszabadság	335	318	-17
SZJA köteles reprezentáció és egyes meghatározott juttatások	2 845	3 270	425
Munkavállalóknak fizetett költségtérítések	3 646	3 688	42
Számfejtett jogdíjak	24 014	9 596	-14 418
Összesen	50 515	30 721	-19 794

Napidíj a külföldi utazásokkal kapcsolatban került kifizetésre.

A Társaságnál béren kívüli juttatási rendszer működik. A munkavállalók a hatályos cafetéria szabályzat alapján bruttó 300.000,- Ft/év béren kívüli juttatásra jogosultak. A részmunkaidőben foglalkoztatott munkavállalók munkaidejük részarányában jogosultak a béren kívüli juttatásra abban az esetben, ha a munkaszerződésében foglalt napi munkaideje a 4 órát meghaladja.

A munkavállalóknak fizetett költségtérítések teljes összegében a munkavállalók helyközi közlekedéssel, illetve a gépjárművel történő munkába járással kapcsolatos térítéseit tartalmazza, melyek a hatályos jogszabályok figyelembevételével kerültek megállapításra.

Számfejtett jogdíjak között azon jogdíjak szerepelnek, melyekről a jogdíjtulajdonosokkal, mint magánszeméllyel szerződött a Társaság.

adatok eFt-ban

Bérfjárulékok megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
EHO	6 464	40	-6 424
SZOCHO	30 607	29 969	-638
EKHO	28 307	16 825	-11 482
Rehabilitációs hozzájárulás	3 852	3 621	-231
Egyszerűsített foglalkoztatottak járuléka	651	563	-88
Összesen	69 881	51 018	-18 863

A bérfjárulékok csökkenését a bérköltségek és személyi jellegű egyéb kifizetések-, illetve a SZOCHO és EKHO adómértékének csökkenése okozza. A rehabilitációs hozzájárulás csökkenése az átlagos statisztikai állományi létszám csökkenése miatt következett be.

2.6. Értékcsökkenési leírás

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva (Ft-ban)
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEIRÁS	117 085	113 751	-3 334

Az értékcsökkenés 3.334 eFt-os csökkenése alapvetően a nyári beruházások, fejlesztések elmaradásának az eredménye.

2.7. Egyéb ráfordítások

adatok eFt-ban

Egyéb ráfordítások megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	0	1 454	1 454
Céltartalék képzés	5 864	0	-5 864
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	10 082	14 287	4 205
Adók, illetékek	370	202	-168
Minden egyéb ráfordítás	1 714	997	-717
Összesen	18 030	16 940	-1 090

Az egyéb ráfordítások 1.090 eFt-os csökkenése több tényező együttes hatására vezethető vissza. 2019. üzleti évben a Társaság értékesítette a tulajdonában levő gépjárművét, melyet a könyveiből kivezetett. A terven felüli értékcsökkenés elszámolása meghatározó részben a márciusban történt csőtörésből adódó megrongálásból, valamint a régi díszlethúzó berendezés és annak vezérlőjének végleges leállítása (az új rendszer üzemszerű működése okán) adódik.

2.8. Pénzügyi műveletek bevételei

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételeinek megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 788	113	-1 675
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1 078	220	-858
Összesen	2 866	333	-2 533

A Társaság a 2019. üzleti évben 113 eFt kamatot ért el az állampapírokban tartott pénzeszközei után. A pénzügyi műveletek bevételeinek 2.533 eFt-os csökkenése az alacsony kamatkörnyezetre vezethető vissza.

2.9. Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításainak megoszlása	Előző év	Tárgyév	Változás a tárgyévhez viszonyítva
Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	86	0	-86
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	73	26	-47
Összesen	159	26	-133

A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaiban az évközi deviza és valutakészletek átváltásából eredő ráfordítások szerepelnek.

2.10. A társasági adóalap és adó kiszámítása

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-28 331
Adóalapot növelő tényezők (+)	130 047
Céltartalék képzés	0
Bírság	385
Kivezetett eszközök számv tv értéke	1 454
Egyéb növelő tétel	170
Sztv. szerinti értékcsökkenés	113 751
Terven felüli écs.	14 287
Követelésre elszámolt értékvesztés	0
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	100 123
Céltartalék feloldás	0
Kivezetett eszközök atv szerinti értéke	1 137
Adótv. szerinti értékcsökkenés	98 986
Társasági adóalap	1 593
Számított adó	0
Adókedvezmények és vagy módosító tényezők	0
Fizetendő adó az eredmény után	0

2.11. Az adózott eredmény felhasználása

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év	Tárgyév
ADÓZOTT EREDMÉNY	133 095	-28 331

A Társaság az adózott eredménye terhére osztalékot nem fizet, mert nonprofit társaságként ilyet nem tehet. A 2019. évi negatív eredmény a beszámoló tulajdonos általi elfogadását követően az eredménytartalék terhére kerül elszámolásra.

2.12. Előző évek korrekciói az eredmény-kimutatásban

Az előző időszakok eredmény-korrekciójára az üzleti év folyamán nem került sor.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaság sem közvetlenül, sem közvetve nem rendelkezik leányvállalattal, közös vezetésű vállalkozással.

A társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény kapcsolt vállalkozás fogalmi meghatározása alapján kapcsolt viszony a Társaságnak öt volt az üzleti év folyamán.

A Társaság művészeti vezetői tevékenységének ellátására, valamint felhasználási jogok engedélyezésére határozatlan idejű szerződést kötött a Sorapinta Kft.-vel. A Sorapinta Kft. a Társasággal megkötött szerződés értelmében biztosítja Puskás László Tamás személyes közreműködését a szerződés szerinti tevékenység ellátására, illetve felhasználási jogok engedélyezésére. Puskás László Tamás a Társaság ügyvezető igazgatója a Sorapinta Kft.-ben 50%-os tulajdoni hányaddal, illetve mint az említett társaság ügyvezetője döntő befolyással is rendelkezik.

A Társaság művészeti vezetői tevékenységének ellátására, valamint felhasználási jogok engedélyezésére határozatlan idejű szerződést kötött a P&B Bt.-vel, miután az erre a tevékenységre kötött szerződést megszüntette a Sorapinta Kft.-vel. A P&B Bt. a Társasággal megkötött szerződés értelmében biztosítja Puskás László Tamás személyes közreműködését a szerződés szerinti tevékenység ellátására, illetve felhasználási jogok engedélyezésére. Puskás László Tamás a Társaság ügyvezető igazgatója a P&B Bt.-ben 50%-os tulajdoni hányaddal, illetve mint az említett társaság ügyvezetője döntő befolyással is rendelkezik.

A Társaság felhasználási jogok engedélyezésére határozatlan idejű szerződést kötött a Malanak Bt.-vel. Puskás László Tamás kültag az érintett Bt.-ben, így döntő befolyással is rendelkezik.

A Társaság felhasználási jogok engedélyezésére, illetve Facebook optimalizálási feladatok ellátására határozatlan idejű szerződést kötött a Lilóta Bt.-vel. Puskás László Tamás kültag az érintett Bt.-ben, így döntő befolyással is rendelkezik.

A Társaság megbízási szerződést kötött az Orgonás Bt.-vel, hogy biztosítsa Básti Juliannát színművészeti feladatok ellátására. Puskás László Tamás a Társaság ügyvezető igazgatója az Orgonás Bt.-ben 50%-os tulajdoni hányaddal, illetve mint az említett társaság ügyvezetője döntő befolyással is rendelkezik.

A kapcsolt vállalkozásokkal való ügylet a Nemzeti- Adó és Vámhivatalhoz bejelentésre került, illetve a Sorapinta Kft.-vel, P&B Bt.-vel, Orgonás Bt.-vel, Lilóta Bt.-vel, illetve Malanak Bt.-vel kötött szerződés megkötését a Társaság felügyelő bizottsága támogatta.

2. Egyéb részesedési viszonyban érintett vállalkozások

Nem volt.

3. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma, és bérköltsége

Fizikai besorolásúak:	8,50	fő	28.438 eFt
Szellemi foglalkozásúak:	45,38	fő	205.348 eFt
Összesen:	53,88	fő	233.786 eFt

A feltüntetett bérköltség nem tartalmazza az ügyvezető igazgató, gazdasági igazgató és a felügyelő bizottság díjazását.

4. Tisztségviselők díjazása és elszámolásaik

Ügyvezető igazgató részére elszámolt tárgyévi díjak:	33.143 eFt
Gazdasági igazgató részére elszámolt tárgyévi díjak:	14.975 eFt
Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak:	6.604 eFt
Könyvvizsgáló díjazása:	1.200 eFt

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjai részére kölcsön az üzleti év folyamán nem került folyósításra.

A könyvvizsgáló az éves beszámoló vizsgálatán kívül egyéb szolgáltatást nem végzett.

5. A Társaságnak környezetvédelmi kötelezettségei nincsenek, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik. Veszélyes hulladék, a környezetre káros anyag tevékenysége révén nem keletkezik.

6. A mérleg főösszeg 2 %-át meghaladó jelentős összegű hiba az ellenőrzések során nem volt.

7. A Társaság mérlegén kívüli tételei:

A Társaság által fejlesztett jegyértékesítő szoftvert értékesítést követően visszabérlésre került tartós bérleti konstrukció keretében. A tartós bérlet futamideje 60 hónap, átlagos havi díja 2019. évben 788 eFt.

8. A Társaság kutatást és kísérleti fejlesztést nem végez.

9. A Társaság jövőbeni gazdálkodásával kapcsolatos információk:

A Társaság bevételi szerkezetének két legjelentősebb tételét a jegybevétel, illetve az igényelhető társasági adó támogatás jelentette. A társasági adó támogatást 2018. év végén való megszüntetése alapvetően változtatta meg a Társaság jövőbeni lehetőségeit. Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a 2020. üzleti évre biztosított többlettámogatási pályázat keretében 250 millió forint támogatásban részesítette a Társaságot.

A beszámoló készítésekor a Társaság működését jelentősen befolyásolja a COVID-19 vírus által okozott járvány. Ennek során a Társaság 2020. március közepétől nem fogadhat nézőket. A pandémiás helyzetben a Társaságot jelentős kár érte. Elmaradt több mint 150 előadásunk, mely során legalább nettó 275 millió forintnyi jegybevétel kiesés keletkezett. Az elmaradt előadásokkal párhuzamosan az azokhoz kapcsolódó költségeink is csökkentek legalább 100 millió forinttal. A

jegyvisszaváltások június 30. napjáig lezajlottak. Jelenleg bruttó 70 millió forintnyi jegybevétel sorsa bizonytalan. Ezekről a nézők még nem nyilatkoztak, hogy visszakérik a jegyeik árát, ajándékutalványt kérnek helyette, vagy felajánlják a színháznak. A Társaság likviditási helyzetét ez az összeg rontja. Így ezzel úgy kell számolnunk, hogy a jelenlegi pénzkészletet csökkenteni fogja.

A bevétel nélküli időszak „túléléséhez” a szükséges intézkedéseket a Társaság megtette, folyamatosan vizsgálja a lehetőségeket mind bevétel növelési, mind költség csökkentési oldalról.

Költségcsökkentési lépéseiként az alábbi intézkedéseket hajtottuk végre:

- 9 fő munkavállaló munkaviszonyának megszüntetése április hónapban. Várható költségmegtakarítás éves szinten 25 millió forint.
- Nettó bérek 70%-ra csökkentése a járvány idejére, de maximum augusztus 31-ig. Várható költségmegtakarítás 32 millió forint.
- Színművészek béreinek és megbízási díjának 50%-ra csökkentése a járvány idejére. Várható költségmegtakarítás 12 millió forint.
- Színművészek béreinek és megbízási díjának 80%-ra csökkentése a 2020/2021-es évadra. Várható költségmegtakarítás éves szinten 15 millió forint.
- Hatályos vállalkozási és megbízási szerződések felülvizsgálata, mely során a díjak csökkentését és/vagy a szerződés felfüggesztését hajtottuk végre. Várható költségmegtakarítás éves szinten 20 millió forint.
- Jogdíjak feltételhez kötött csökkentése. Várható költségmegtakarítás éves szinten 20 millió forint.

A Társaság pénzügyi helyzetének további javítása miatt még az alábbi intézkedéseket hajtottuk végre:

- Előadásszám óvatos tervezése, mely során a nagyobb hasznot hozó előadások műsorra tűzése kerül prioritásba.
- Tervezett felújítások elhalasztása.
- Jegyár óvatos emelése.

A vállalkozás folytatásával kapcsolatban jelentős bizonytalanság áll fenn, amennyiben a helyzet ismét rosszra fordul és a Társaságnak várhatóan ismét be kell zárnia. Ez esetben további intézkedések bevezetése (pl.: további bércsökkentés, elbocsátások, szerződések felülvizsgálata, stb.) válik szükségessé. A Társaság úgy ítéli meg, hogy a vállalkozás folytatásának elvét veszélyeztető bizonytalanság ellenére a működőképességét fent tudja tartani.

Kelt: Budapest, 2020. augusztus 05.

PH.

Puskás László Tamás
ügyvezető igazgató

1. számú melléklet

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c			d			e		
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	799 776	0	799 776	0	0	0	819 829		819 829
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke	21 396	0	21 396	0	0	0	10 752		10 752
3	3. Egyéb bevételek	688 455	0	688 455	0	0	0	355 837	0	355 837
4	ebből: támogatások	648 808	0	648 808	0	0	0	350 065	0	350 065
5	- alapítótól	0	0	0	0	0		0		0
6	- központi költségvetéstől	104 000	0	104 000	0	0	0	244 629		244 629
7	- helyi önkormányzati	7 198	0	7 198	0	0	0	32 198		32 198
8	- egyéb	537 260	0	537 260	0	0	0	73 238		73 238
9	- Pályázati úton elnyert	350	0	350	0	0	0	0		0
10	ebből: Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	39 647	0	39 647	0	0	0	5 772		5 772
11	4. Pénzügyi műveletek bevételei	2 866	0	2 866	0	0	0	333		333
12	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.)	1 512 493	0	1 512 493	0	0	0	1 186 751	0	1 186 751
13	ebből: közhasznú tevékenység bevételei	1 512 493	0	1 512 493	0	0	0	1 186 751	0	1 186 751
14	6. Anyagjellegű ráfordítások	807 016	0	807 016	0	0	0	748 938		748 938
15	7. Személyi jellegű ráfordítások	437 108	0	437 108	0	0	0	335 427		335 427
16	ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	70 796	0	70 796	0	0	0	54 722		70 796
17	8. Értécsökkenési leírás	117 085	0	117 085	0	0	0	113 751		113 751
18	9. Egyéb ráfordítások	18 030	0	18 030	0	0	0	16 940		16 940
19	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	159	0	159	0	0	0	26		26
21	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (6.+8.+9.+10.)	1 379 398	0	1 379 398	0	0	0	1 215 082	0	1 215 082
22	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	1 379 398	0	1 379 398	0	0	0	1 215 082	0	1 215 082
23	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)	133 095	0	133 095	0	0	0	-28 331	0	-28 331
24	12. Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C-12.)	133 095	0	133 095	0	0	0	-28 331	0	-28 331

Tájékoztató adatok:

A. Központi költségvetési támogatás	244 629
ebből: normatív támogatás	0
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	32 198
ebből: normatív támogatás	0
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	0
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg	365
F. Közzolgáltatás bevételei	819 829

2. számú melléklet

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	516 599	0	-58 945
1a.	Adózás előtti eredmény +/-	133 095		-28 331
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	543 020		275 658
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +/-	-74 140		-71 068
	Korrekció pénzeszközök év végi átértékelése miatt	-1 074		-27
	Korrekció fejlesztési támogatás feloldása miatt	-73 066		-71 041
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +/-	58 955	0	-99 399
2.	Elszámolt amortizáció +	117 085		113 751
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	10 484		14 508
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	-16 136		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0		667
6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	145 599		-140 413
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +/-	-49 683		255 842
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	100 303		-64 736
	Korrekció a halasztott bevételeken fejlesztési támogatás miatt	73 066		71 041
9.	Vevőkövetelés változása +/-	70 999		-3 530
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-	23 635		5 537
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-17 708		-212 213
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0		0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0		0
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	-235 815	0	-146 057
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-235 815		-146 844
15.	Befektetett eszközök eladása +	0		787
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0		0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0		0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0		0
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0		0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0		0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0		0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0		0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0		0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0		0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0		0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III sorok) +/-	280 784	0	-205 002
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +/-	1 074		27
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +/-	281 858	0	-204 975

3. szerű melléklet