

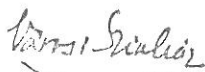
Adószám: 20977232-2-41
Közösségi adószám: HU 20977232
Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-919156

Kiegészítő Melléklet

Városi Színház Nonprofit Kft

Fordulónap: 2016.december 31.
Beszámolási időszak: 2016.január 1-2016.december 31.

Budapest, 2017. március 31.



Városi Színház Nonprofit Kft.
1052 Budapest, Szervita tér 5.
Adószám: 20977232-2-41

.....
ügyvezető/képviselő

Általános rész

A társaság elnevezése:	Városi Színház Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft
Rövidített cégneve:	Városi Színház Nonprofit Kft
Céjegyzék száma:	01-09-919156
Létesítő okirat kelte:	2009.04.20.
Bejegyezve:	2009.06.09.
A társaság alaptevékenysége:	Előadó-művészet
Besorolása:	Közhasznú
Internetes honlapja:	varosiszinhaz@gmail.com

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2001-ben jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával, és a szinten tartást meghaladó fejlesztéssel, színházi produkciók bemutatásával és továbbjátszásával hozzájáruljon a fővárosi kulturális élet színesebbé tételéhez, és segítséget adjon a fesztiválok megvalósulásához.

A társaság a tulajdoni részesedésre való tekintettel olyan független civil szervezetként működik, amelyik nem rendelkezik állami, vagy önkormányzati befolyással a tulajdonosi részesedésre való tekintettel.

1.2 Tevékenységi kör

A Társaság fő-tevékenységi köre (TEÁOR száma): 9001 – Művészeti tevékenység

1.3 Székhelye

A Társaság cégbejegyzés szerinti székhelye: 1052 Budapest, Szervita tér 5. félemelet

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosai:

Szalai-Szabó István

1028 Budapest, Nyár u. 22.

Pentaton Művész és Koncertügynökség Kft

1052 Budapest, Szervita tér 5.

1.5 Ügyvezető

A Társaság képviselőre jogosult ügyvezetője:
Szentpéteri András (1092 Budapest, Bakáts tér 5. IV.em.4.sz.)
Szalai-Szabó István (1028 Budapest, Nyár u. 22.)

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a társaság alkalmazottjának feladata. A Városi Színház Nonprofit Kft kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett:
Könyvvizsgáló társaság: Debit-Credit Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft MKVK
000849
1087-Budapest, Könyves K. krt. 76.
A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében is felelős kijelölt kamarai tag
könyvvizsgáló: Név: Almási Valéria cím: 1143 Budapest, Ilka u.20.
kamarai tagsági igazolvány száma:002879

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra **egyszerűsített** éves beszámolót készít.
Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.
A Társaság a beszámolóban a mérleget és eredménykimutatást „A” változatban állította össze. A társaság minősített besorolásra tekintettel közhasznúsági beszámolót, jelentést is készít az éves beszámolóval együtt.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016.január1– 2016.december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016.december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2017. március 31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 1mFt-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.9 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vettük figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbség meghaladja a 100eFt-ot, tárgy évben nem számoltunk el terven felüli értékcsökkenést.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.10 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.11 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.12 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.13 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik. A számviteli politikában meghatározottak szerint: a tárgyi eszközök 2 évente, készletek évente kerülnek leltározásra.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközei: 11 654 e Ft

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszköze: 0 Ft

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság 8 942 e Ft értékű készlettel rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	8 310
Ebből: vevők	1 018
Adott előlegek	891
Egyéb követelések	80
Ktg.vet.elszám.adók	6 321

3.6. Pénzeszközök

Bankszámla	7 838
Pénztár	2 706

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolással 1 375 eFt került az eszközök között elszámolásra. Azokat a bevételeket, ill. költségeket határoltuk el, amelyek pénzügyileg nem teljesültek, ill. szerződésből adódó követeléseket jelentetnek és a 2016. évet érintő bevételek lennének, illetve csökkentik a már elszámolt, de részben vagy egészen nem a tárgy évet terhelő költségeket.

3.8. Saját tőke

A társaság 2016. évi saját tőkéje 10 273 e Ft

- ebből jegyzett tőke: 3 100 e Ft
- tőketartalék: 3 000 e Ft
- eredménytartalék: - 3803 e Ft
- adózott eredmény: 7 976 e Ft

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége a Társaságnak nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	17 974
Ebből: Szállítók	7 250
Adók	884
Röv.lejáratú hitelek	8 000
Jövedelem elsz.szla.	38
Egyéb kötelezettségek	1 802

3.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 12 578 eFt összegben került sor, azok a 2016. évet érintő bevételek, ill költségek ráfordítások szerepelnek amelyek tárgyévet terhelik, továbbá azok a bevételek amiket tárgyévre számoltunk el, de a következő időszak bevételeit jelentik.

3.11. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2016. gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra vonatkozó módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Bevétel tevékenységenként

A Társaságnál a bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	198 784
Ebből: Jegyértékesítés bevétele	82 771
Közhasznú tevék. egyéb bev.	832
Vállalkozási tevékenység bev.	12 030
TAO támogatás	78 704
Helyi Önk.támogatás	10 853
Pályázati úton kap.tám.	13 376
Egyéb bevétel	201
Pénzügyi műveletek bevétele	17

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%a)
Anyagjellegű ráfordítások	131 538	73,69
Személyi jellegű ráfordítások	34 284	19,21
Értékcsökkenési leírás	1 928	1,08
Egyéb ráfordítások	10 740	6,02
Költségnem összesen	178 490	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 337 e Ft összegű veszteség keletkezett.

4.7. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sorszám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás elotti eredménye	8 068
2	Adóalapot növelő tételek összesen	9 200
	<i>Ebből. Sztv szerinti écs</i>	1 928
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	2 093
	<i>Ebből: Adótv. szerinti écs.</i>	2 093
4	Adóalap (1+2-3)	15 175
5	Adómentesség	1 426
6	Társasági adó	92

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszám adatok

Létszám adatok

A tárgyévben a Társaság 11 fő szellemi alkalmazottat foglalkoztatott. Fizikai besorolású alkalmazott nincs.

Bér adatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	34 284
Ebből: Bérkölttség	24 832
Bérfjárulékok	6 949
Egyéb szem jell kifizetések	2 503

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

A felügyelő bizottság tagjai, határozatlan időtartamra kerültek megválasztásra.

A felügyelő bizottság tagjai díjazásban nem részesültek.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság 2016. évben NKA-tól 6 624 e Ft-ot kapott támogatásként.

EEMI támogatás 2015-ről elhatárolt, mely bevétel szempontjából a 2016-es évet érinti: 1 149 e Ft,

2016-ben befolyt EEMI támogatás 6 950e Ft, melyből a 2017-ös évre elhatároltunk 1 347 e Ft-ot.

Önkormányzattól 10 853 e Ft támogatásban részesült, valamint TAO-s támogatás 78 704 e Ft.

A 2015. évi jegybevétel alapján járó Tao támogatás keretünket szerződéssel, és támogatókkal 99,51 %-ra sikerült teljesítenünk. Az 57 312e Ft Tao keretünkből, 41 104 Ft teljesült 2016. évben.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Fejes Zsoltné Orosz Edit 1032 Bp., Solymár u. 6.

Regisztrációs száma: MK 190185

6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Adato %-ban!

A mutatók megnevezése	előző év	tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	19,73	28,54
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	3,95	25,16
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	72,96	68,09
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	-392,51	77,64
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	91,17	154,65
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök - követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	75,97	108,41
Hitelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	15,19	46,23
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	- 8,85	8,79
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	-350,94	81,82