

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése

József Attila Színház Nonprofit Kft

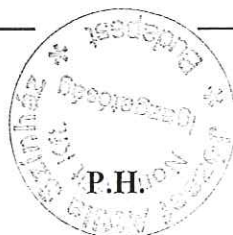
A vállalkozás címe, telefonszáma

1134 Budapest, Váci út 63.

2012.01.01-2012.12.31

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Németh András

a társaság ügyvezetője
(képviselője)

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

József Attila Színház Nonprofit Kft. 2012.01.01-2012.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	50 345		18 048
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	19 976		779
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyon értékű jogok			
06.	4. Szellemi termékek	19 976		779
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	30 369	0	17 269
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 788		2 722
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 962		13 058
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 619		1 230
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			259
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesed.visz.álló váll.-ban			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Neumann Károly
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

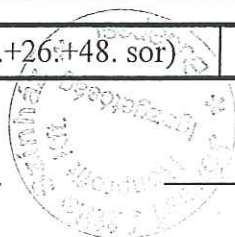
József Attila Színház Nonprofit Kft. 2012.01.01-2012.12.31

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	185 065	0	190 289
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	1 861	0	3 520
28.	1. Anyagok	1 861		2 927
29.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok			
31.	4. Késztermékek			
32.	5. Áruk			
33.	6. Készletekre adott előlegek			593
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	63 694	0	64 242
35.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	8 563		12 976
36.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37.	3. Követelések egyéb részes. visz. Lévvő váll.-sal szemben			
38.	4. Váltókövetelések			
39.	5. Egyéb követelések	55 131		51 266
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
41.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42.	2. Egyéb részesedés			
43.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
44.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	119 510	0	122 527
46.	1. Pénztár, csekkek	2 239		1 472
47.	2. Bankbetétek	117 271		121 055
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51.sorok)	11 082	0	1 359
49.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	11 082		1 187
50.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			172
51.	3. Halasztott ráfordítások			
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	246 492		209 696

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Németh Károly
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

József Attila Színház Nonprofit Kft. 2012.01.01-2012.12.31

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	155 303	0	148 451
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK(68.-70.sorok)	0	0	0
68.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt váll. szemben			
69.	2. Hátrasorolt köt. egyéb részes.visz.-ban lévő váll. szemben			
70.	3. Hátrasorolt köt. Egyéb gazdálkodóval szemben			
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	110 000	0	90 000
72.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	110 000		90 000
73.	2. Átváltoztatható kötvények			
74.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
75.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
76.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78.	7. Tartós kötelezettségek egyéb rész.visz-ban lévő v. szemben			
79.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	45 303	0	58 451
81.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	10 000		30 000
82.	ebből az átváltoztatható kötvények			
83.	2. Rövid lejáratú hitelek			
84.	3. Vevőtől kapott előlegek			
85.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból(szállítók)	21 229		4 769
86.	5. Váltótartozások			
87.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben			
88.	7. Rövid lejáratú köt. egyéb részesed. visz-ban lévő váll.szemben			
89.	8. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	14 074		23 682
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (89.-91.sorok)	68 455	0	28 014
89.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	57 444		4 466
90.	2. Költségek,ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 011		23 548
91.	3. Halasztott bevételek			
72.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90. sor)	246 492	0	209 696

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Nemcsák Károly
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

József Attila Színház Nonprofit Kft. 2012.01.01-2012.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	223 889		171 824
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	223 889	0	171 824
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	649 115		368 827
	Ebből:visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	31 917		16 756
06.	Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	227 334		292 902
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 710		2 556
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	837		9 143
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	263 798	0	321 357
10.	Béreköltség	331 294		121 141
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 112		5 245
12.	Bérfelrakások	76 769		29 453
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	413 175	0	155 839
VI.	Értékcsökkenési leírás	18 725		12 575
VII.	Egyéb ráfordítások	173 297		47 266
	Ebből:értékvesztés			861
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.-VIII.)	4 009	0	3 614

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Németh Róbert
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

2	1	4	5	2	3	2	3	9	0	0	1	5	7	2	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

József Attila Színház Nonprofit Kft. 2012.01.01-2012.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásból kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásból kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszk.kamatok és árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásból kapott			
16.	Egyéb kapott(járó) kamatok és kamat jellegű bevételek	1 039		6 882
	Ebből: kapcsolt vállalkozásból kapott			
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			20
VIII:	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1 039	0	6 902
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamat jellegű ráfordítások	3 283		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	215		1
IX:	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	3 498	0	1
B:	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-2 459	0	6 901
C:	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	1 550	0	10 515
X:	Rendkívüli bevételek			
XI:	Rendkívüli ráfordítások			
D:	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E:	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	1 550	0	10 515
XII:	Adófizetési kötelezettség	10		17
F:	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	1 540	0	10 498
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Fizetett (jávahagyott) osztalék és részesedés			
G:	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+22.-23.)	1 540	0	10 498

Keltezés: Budapest, 2013. március 6.



Németi Károly
a társaság ügyvezetője
(képviselője)

Statisztikai számjele: 21452323 9001 572 01

Cégjegyzék száma: 01 09 917955

Vállalkozás megnevezése: **József Attila Színház Nonprofit Kft.**

Vállalkozás címe: **1134 Budapest, Váci út 63.**

Kiegészítő melléklet
a 2012. évi
Éves beszámolóhoz

Budapest, 2013. március 6.

Hevesi Károly
.....



Általános kiegészítések

A Kiegészítő melléklet a József Attila Színház Nonprofit Kft 2012.01.01-től 2012.12.31-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszábeli háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a számvitelről szóló, a többször módosított 2000. évi C. törvény, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

1. A vállalkozás adatai és tevékenységi körének bemutatása

Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2009.07.01.**

A társaság teljes cégneve: **József Attila Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

Rövidített cégneve: **József Attila Színház Nonprofit Kft.**

Székhelye: **1134 Budapest, Váci út 63.**

Telephelyei: **1134 Budapest, Ditrői Mór u. 3.**

1134 Budapest, Angyalföldi út 36-38.

1134 Budapest, Dériné köz 2.

Adószáma: **21452323-2-41**

Közhasznú főtevékenység: **Előadó-művészet**

Tulajdonos:

Budapest Főváros Önkormányzata

Képviselője: dr. Tarlós István főpolgármester

A társaság jegyzett tőkéje: **3 000 eFt**

A társaság ügyvezetője:

2011. augusztus 1-től Nemcsák Károly

Munkahelyi cím: 1134 Budapest, Váci út 63.

A társaság jegyzése az ügyvezetőre nézve önálló.



A Társaság tevékenységi körei:

A Társaság közhasznú tevékenységei:

- 9001 Előadó-művészet (főtevékenység)
- 9002 Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- 9003 Alkotóművészet
- 7990 Egyéb foglalkozás
- 9004 Művészeti létesítmények működtetése
- 8552 Kulturális képzés
- 9329 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységei:

- 5811 Könyvkiadás
- 5920 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 5819 Egyéb kiadói tevékenység
- 1820 Egyéb sokszorosítás
- 4761 Könyv-kiskereskedelem
- 4762 Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 4763 Zene-, videofelvétel kiskereskedelme
- 4778 Egyéb m.n.s. új áru kiskereskedelme
- 6820 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 7739 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 7320 Piac-, közvélemény-kutatás
- 7021 PR, kommunikáció
- 7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
- 7490 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 8560 Oktatást kiegészítő tevékenység
- 7311 Reklámügynöki tevékenység
- 7312 Médiareklám
- 7420 Fényképészet
- 6399 M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 7410 Divat-, formatervezés
- 7740 Immateriális javak kölcsönzése
- 8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- 8299 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- 8532 Szakmai középfokú oktatás
- 8552 Kulturális képzés
- 8559 M.n.s. egyéb oktatás
- 9499 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- 5911 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
- 5912 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 5913 Film-, video- és televízióprogram terjesztése
- 5914 Filmvetítés

Néző

Az 1. sz. mellékletben mutatjuk be a gazdálkodás jellemző általánosan elfogadott mutatószámait, amelyek jól tükrözik a két időszak közötti változásokat, így azok további szöveges kiegészítést nem igényelnek.

A számviteli politika főbb vonásai:

Számviteli beszámoló formája

A számviteli törvény 3. § (1) bekezdés 2. pontja alapján a József Attila Színház Nonprofit Kft. beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségére a számviteli törvény rendelkezései vonatkoznak, az előírások értelmében a Társaság éves beszámolót készít, melynek részeként

- **mérlegét** a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze, az úgynevezett mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be;
- összköltség eljárással készült **eredmény-kimutatását** a számviteli törvény 2. számú melléklete „A” változata szerint tagolja, az úgynevezett lépcsőzetes elrendezéssel. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként kerül megállapításra;
- közhasznú jogállása miatt a Társaságnak el kell készítenie a **közhasznú tevékenység eredmény-kimutatást**, amelyet választása szerint a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 6. melléklete szerinti állít össze.

Társaságunk nem él a számviteli törvény 22. § (2) bekezdésében foglalt lehetőséggel, a törvény 1. számú melléklete szerinti mérleg tételeit nem tagolja tovább.

Számviteli beszámoló készítésének időpontja:

üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
mérleg fordulónapja:	üzleti év december 31.
mérleg készítésének időpontja:	tárgyévet követő év február 15.
jóváhagyásra jogosult testületnek a könyvvizsgált, FB által elfogadott beszámoló legkésőbbi átadási időpontja:	tárgyévet követő év április 15.

Társaságunk ügyvezető igazgatójának és felügyelő testületén belül a tagoknak együttes kötelezettsége az éves beszámoló számviteli törvény szerinti elkészítése és nyilvánosságra hozatala.



Az éves beszámoló határidőre történő letétbe helyezéséért és határidőre történő közzétételéért a Társaság ügyvezető igazgatója a felelős.

Társaságunk köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott éves beszámolót a könyvvizsgálói záradékkal vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt az adott üzleti év mérleg fordulónapjától számított 150 napon belül letétbe helyezni ugyanolyan formában és tartalommal, mint amelynek alapján a könyvvizsgáló a beszámolót felülvizsgálta. Társaságunk köteles a letétbe helyezéssel egyidejűleg beszámolóját közzétenni.

A letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségünknek - a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény vonatkozó előírásainak figyelembevételével - elektronikus úton a kormányzati portál útján teszünk eleget.

Kötelesek vagyunk biztosítani, hogy munkavállalóink, alkalmazottaink az éves beszámolót, a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést a székhelyünkön megtekinthessék és azokról teljes vagy részleges másolatot készíthessenek.

Társaságunk a közhasznúsági jelentését a 2011. évi CLXXV. törvény szerint teszi közzé.

A 6/2010. (II. 4.) OKM rendelet előírása szerint a számviteli beszámolót a tárgyévet követő június 30-ig meg kell küldeni az előadó-művészeti államigazgatási szervnek.

Könyvvezetés módja

Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezet, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A kettős könyvvitel az eszközök (aktívák), források (passzívák), és a saját tőke állományáról valamint az ezekben bekövetkezett változásokról a valóságnak megfelelően vezetett, áttekinthető, folyamatos, okmányokkal alátámasztott nyilvántartás.

A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

A társaság az időszakot mind a közhasznú tevékenységében, mind pedig a vállalkozási tevékenységében nyereséggel zárta.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A mérlegben nem összehasonlítható, valamint több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek.

A társaság a besorolásokban, minősítésekben és az értékelési alapelvekben a következőkben tért el az előző évektől:

Az előadásokkal kapcsolatos befektetett eszközök értékcsökkenése az előző években az előadásszám alapján került meghatározásra. 2012. január 1-től a Társaság, számviteli politikája szerint az értékcsökkenés degresszív leírási módját választotta. A 2012. január 1-én repertoáron



lévő darabok befektetett eszközeinek az új elszámolási mód miatti többlet értékcsökkenése az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítéseknél került bemutatásra.

Azon eladott jegyek és bérletek, melyek a következő évi előadásokra szólnak, a rövid lejáratú kötelezettségek között kerülnek kimutatásra, mivel a Társaság egész évben, folyamatosan csak a ténylegesen teljesített előadások bevételét számolja el bevételei között. Az előző években ez az összeg a passzív időbeli elhatárolások között jelent meg a mérlegben.

Eszközökkel kapcsolatos kiegészítések:

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint az értékcsökkenési leírás alakulását a 2. sz. melléklet mutatja be.

Társaságunk befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

A **készletek** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Anyagok	1 861	2 927
Készletekre adott előlegek		593
KÉSZLETEK	1 861	3 520

A Társaság 13 837 e Ft vevőköveteléséből határidőn túli kinnlevősége a mérleg fordulónapján: 861 e Ft, melyre 100% céltartalék képzésére került sor.

Értékvesztés elszámolása 2012. (e Ft-ban)

Megnevezés	Összeg	Értékvesztés oka	%
2011-ben keletkezett bérleti díj követelés	769	végrehajtás alatt, de lefoglalható vagyon jelenleg nincs	100%
2012-ben keletkezett telefon díj követelés	68	kézbesítés eredménytelen, végrehajtás nem gazdaságos	100%
2012-ben keletkezett telefon díj követelés	24	kézbesítés eredménytelen, végrehajtás nem gazdaságos	100%
Értékvesztés összesen:	861		100%

Nemall

Az **Egyéb követelések** soron az alábbi tételek vannak kimutatva (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Összeg
Fizetési előleg	307
Bankkártyás elszámolások	63
Szép kártya elszámolás	207
Eltérő időszaki levonható áfa	84
Váltópénz	20
Óvadék bérleti díjakra	31 003
Általános forgalmi adó	19 126
Nyugdíjbiztosítási alap	456
EGYÉB KÖVETELÉSEK	51 266

A **pénzeszközök** az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Pénztár, csekkek	2 239	1 472
Bankbetétek	117 271	121 055
PÉNZESZKÖZÖK	119 510	122 527

Aktív időbeli elhatárolások az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása (2011-es jegybevétel)	11 082	1 187
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		172
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	11 082	1 359

Forrásokkal kapcsolatos kiegészítések:

Saját tőke alakulása 2011. évben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Jegyzett tőke	3 000	3 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0	0
Tőketartalék	0	0
Eredménytartalék	18 194	19 733
Lekötött tartalék	0	0
Értékelési tartalék	0	0
Mérleg szerinti eredmény	1 540	10 498
SAJÁT TŐKE	22 734	33 231

Céltartalék képzése nem indokolt.

Nem

Társaságunknak 2012. december 31-én fennálló hosszú lejáratú kölcsönállománya: 90 000 e Ft, rövid lejáratú kölcsöntartozása 30 000 e Ft, összesen 120 000 e Ft. A Társaság a kölcsönrel tulajdonosa felé tartozik.

Visszafizetés üteme:

2013. december 15. 30 000 e Ft

2014. december 15. 40 000 e Ft

2015. december 15. 50 000 e Ft

A Társaságnak határidőn túli tartozása nincs. Rövid lejáratú kötelezettségeink a 2013-ben esedékes kölcsöntörlesztésen felül 4 769 e Ft határidőn belüli szállítói tartozásokat és a táblázat szerinti egyéb rövid lejáratú kötelezettségeket tartalmazza.

Az **egyéb rövid lejáratú kötelezettségek** sor az alábbi tételekből adódik (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Összeg	Esedékesség	Utalás dátuma
Társasági adó	17	2013.05.31	
Személyi jövedelemadó	1 473	2013.01.12	2013.01.11
Szakképzési hozzájárulás	8	2013.02.25	2013.02.21
EHO %-os	319	2013.01.12	2013.01.11
EKHO 20%-os	698	2013.01.12	2013.01.11
EKHO magánszemélytől levont	440	2013.01.12	2013.01.11
EKHO nyugd.felső h.	61	2013.01.12	2013.01.11
Iparüzési adó	168	2013.05.31	
Jövedelemelsz. számla (jogdíjak)	223	2013.01.10	2013.01.09
Szociális hozzájárulási adó	1 573	2013.01.12	2013.01.11
Nugdijbizt. Magánsz.levont	591	2013.01.12	2013.01.11
Eg.bizt. És munkaerőpiaci jár.	530	2013.01.12	2013.01.11
2013-ra megvásárolt jegyek, bérletek	15 936		
Eladott, még be nem váltott ajándékutalvány	571		
Kaució	569		
Egyéb befizetési kötelezettségek	505		
Egyéb kötelezettségek összesen	23 682		

Passzív időbeli elhatárolások az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Bázis év e Ft	Tárgyév e Ft
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	57 444	4 466
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 011	23 548
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	68 455	28 014

Kovács

Költségek időbeli elhatárolása a 2012-et érintő, de csak 2013-ban kiszámlázott költségeket tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás kiegészítése:

Az **elszámolt értékcsökkenési leírás** összege mérlegtételek szerinti bontásban (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Összeg e Ft
Lineáris terv szerinti értékcsökkenési leírás	7 057
Degresszív terv szerinti értékcsökkenési leírás	5 518
Teljesítményarányos terv szerinti értékcsökkenési leírás	
Egyéb módszerű (progresszív) terv szerinti értékcsökkenési leírás	
A tárgyévben elszámolt értékcsökkenési leírás	12 575

Előadásokhoz kapcsolódó **befektetett eszközök értékcsökkenésének elszámolási módjában** történt szabályozás megváltoztatásának hatása a 2012. évi eredmény-kimutatásra (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Értékcsökkenés különbözet (növekedés)
Szellemi termékek	1 624
Díszletek	281
Jelmezek	416
Összesen:	2 321

Vállalkozási tevékenységből eredő adózás előtti eredményt módosító tételek

Adózás előtti eredményt **csökkentő** tételek (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Összeg e Ft
Előző évek elhatárolt veszteségéből adóévben felh. összeg	
Céltartalék (előző évi)	
Adótörvény szerinti értékcsökkenés és nyilv.szer.érték	202
Adóévben visszaírt értékvesztés	
Összesen	202

Adózás előtti eredményt **növelő** tételek (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Összeg e Ft
Céltartalék elismerten felüli része	
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés és kiv.érték	202
Adóellenőrzés, önellenőrzés ráfordítása	
Előző években keletkezett adó tartozások késedelmi kamata, pótléka	2
Nem a vállalkozás érdekében felmerült költség	
Összesen	204

Mészáros 8

A Társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	203173	144226	70,99%
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	204500	252900	123,67%
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	148023	95000	64,18%
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	318347	55427	17,41%
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	874043	547553	62,65%
Elhatárolt bevételek (39)	11082	1187	10,71%
Elhatárolt bevételek (48)	57444	4466	7,77%
Bemutatószám	2	7	350,00%
Előadásszám	247	216	87,45%
Fizető néző szám	116156	76701	66,03%
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	331294	121141	36,57%
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	334958	166222	49,62%
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	51976	11191	21,53%
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	87479	71623	81,87%
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	147061	46759	
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	10818	16483	152,37%
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	3243	2587	79,77%
Jogdíjak	34381	17579	51,13%
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	1357	997	73,47%
- számlázott	33024	16582	50,21%
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	25966	22709	87,46%
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	10375	12513	120,61%
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	9888	11036	111,61%
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	487	1477	303,29%
Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)	0	0	0,00%
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	0	0	0,00%
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0	0	0,00%
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi	0	0	0,00%
- felújítása	0	3903	
- karbantartása	1509	20791	1377,80%
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	0	0	
Hitel- és kölcsönállomány	120000	120000	100,00%
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	4,03	2,51	62,27%
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	30368	17065	56,19%
ebből:			
- díszlet	21870	13440	61,45%
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	19976	779	3,90%
ebből:			
- színrevitel	19667	560	2,85%

9 *Kemai*

Tájékoztató kiegészítések:

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 36 fő, a személyi ráfordítások a következők szerint alakultak:

Megnevezés	Összeg e Ft
Béreköltség	121 141
Bérfelrakások	29 453
Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 245
SZEMÉLY JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	155 838

Egyéb kiegészítő információk:

A kapott támogatások részletezését a közhasznú jelentés tartalmazza.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

A társaságnak egy folyamatban lévő munkaügyi pere van, a társaság jogi képviselőjének írásbeli nyilatkozata szerint a kereset nem jogos, így tartalék képzése nem indokolt a perrel kapcsolatban.

Társaságunk környezetszennyező tevékenységet nem végez.

A beszámoló aláírására jogosult:

Nemcsák Károly

lakcím: 2040 Budaörs, Rezeda u. 74.

A beszámolót és kiegészítő mellékletet készítette: **Szabó Istvánné**

lakcím: 1136 Budapest, Tátra u. 32.

regisztrációs szám: 131984

A társaság könyvvizsgálója:

Dr. Printz és Társa Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft. (1117 Bp. Bölcső u. 6., nyilvántartási száma: 000267) a személyében kijelölt Dr. Printz János könyvvizsgáló (1181 Bp., Barcsay u. 34., kamarai tagszám: 004097) A könyvvizsgálatért járó díjazás összege: havi 86 e Ft.



1. sz. melléklet

Vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása

Megnevezés	Bázis év (%)	Tárgyév (%)	Változás (százalékpont)
Befektetett eszközök aránya	15,38%	8,63%	-6,75%
Befektetett eszközök és saját tőke aránya	48,71%	184,13%	135,42%
Tárgyi eszközök aránya	10,25%	8,34%	-1,91%
Műszaki ber., gépek, járművek aránya	85,49%	75,62%	-9,87%
Forgóeszközök aránya	81,24%	90,73%	9,49%
Vevők / szállítók aránya	40,33%	272,09%	231,76%
Tőke ellátottsági mutató	9,00%	15,88%	6,88%
Idegen tőke aránya	448,60%	270,83%	-177,77%
Eladósodottsági mutató	65,89%	65,89%	0,00%
Likviditási ráta	382,07%	327,33%	-54,74%

Megnevezés	Bázis év	Tárgyév	Változás
Eszközök forgási sebessége	0,68	0,82	0,14
Tőke forgási sebessége	9,1	5,17	-3,93
Saját tőke növekedési mutató	8,17	11,08	2,91
Vagyonfedezeti mutató	0,81	1,92	1,11
Likviditási gyorsráta	3,79	3,21	-0,58
Tőkeáttétel	13,35	6,30	-7,05

Vevői, szállítói állomány alakulása

Megnevezés	Tárgyév
Vevők forgási sebessége	28 nap
Szállítók forgási sebessége	10 nap

Munka

2. sz melléklet

Befektetett eszközök értékváltozása 2012.12.31.-én

Fők. szám	Megnevezés	Bruttó 2012.01.01	Növekedés	Csökkenés	Bruttó 2011.12.31	Össz.écs 01.01	Csökken és	Écs. 2011	Össz.écs 2011. 12.31	Nettó érték
1141	Immateriális javak	39 042	342	31 724	7 659	19 065	15 711	3 525	6 880	779
12	Ingtatlanok és kapcs.vagyoni értékű jogok	3 400			3 400	612		66	678	2 722
13	Műszaki berendezések	53 987	12 087	34 551	31 524	28 026	18 025	8 465	18 466	13 058
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 640	376	1 214	3 802	3 021	1 214	765	2 572	1 230
	Kisértékű eszközök (100.000.-ft alatti)	7 643	2 075	1 432	8 286	7643	1 432	2075	8 286	0
352	Beruházásokra adott előleg		259		259					259
Mindösszesen 2011.12.31:		108 712	14 880	68 921	54 671	58 368	36 381	14 896	36 883	18 048

3. sz melléklet

Cash flow

Megnevezés	Tárgyév eFt
Adózás előtti eredmény	10 498
Elszámolt értékcsökkenés	12 575
Elszámolt értékvesztés és visszaírás	861
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
A befektetett eszközök értékesítésének eredménye	
Szállítói kötelezettség változása	-16 460
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	9 683
Passzív időbeli elhatárolások változása	-40 441
Vevő követelések változása	4 413
Forgóeszközök változása	5224
Aktív időbeli elhatárolások változása	-9723
Fizetett adó (nyereség után)	-17
Fizetett osztalék, részesedés	0
MŰKÖDÉSI CASH FLOW	12 641
Befektetett eszközök beszerzése	-9624
Befektetett eszközök eladása	
Kapott osztalék, részesedés	0
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	-9624
Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
Hitel és kölcsön felvétele	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
Véglegesen kapott pénzeszköz	
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
Véglegesen átadott pénzeszköz	
Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ CASH FLOW	0
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	3 017