

Adószám: 23395778-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-963641

**Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1061 Budapest, Jókai tér 10.

**Kiegészítő melléklet
2018.**

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 1. – 2018. december 31.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság neve: Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság székhelye: 1061 Budapest, Jókai tér 10.

A Társaság telephelyei: 1062 Budapest, Andrásy út 74. (Kolibri Fészek)
1062 Budapest, Andrásy út 77. (Kolibri Pince)
1061 Budapest, Jókai tér 3. (Gazdasági iroda)
1064 Budapest, Vörösmarty u. 31. (Raktár)

A Társaság elektronikus elérhetősége:

weboldal: www.kolibriszinhaz.hu

e-mail: info@kolibriszinhaz.hu

Alapítás dátuma: 2011. május 31.

Cégbejegyzés dátuma: 2011. július 25.

Alapítói vagyon: 3 000 000,- forint

KSH szám: 23395778-9001-572-01

Cégjegyzék szám: 01-09-963641

Képviselő: Novák János

A Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011.05.31-én Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése a 1342/2011. (V.25.) Főv. Kgy. sz. határozatával, mint a Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház költségvetési szerv által ellátott közfeladatok ellátására, mint utódszervezet alapította.

Az átalakítás módja: jogutódlással való megszüntetés költségvetési szerven kívüli szervezetbe.

Az alapító okirat szerint a megszűnt költségvetési szerv közfeladatának ellátását a működését 2011. augusztus 1. napjával vette át a Nonprofit Kft., ezért az előtársasági időszakról, mint önálló üzleti évről nem készült külön beszámoló.

A Fővárosi Közgyűlés 1334/2011. (V.25.) Főv. Kgy. sz. határozattal elfogadta a költségvetési szervként működő Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház utódszervezettel történő megszüntetését. A megszüntetés oka a Fővárosi Önkormányzat gazdasági stratégiájával összhangban a Fővárosi Önkormányzat fenntartásában már gazdasági társaságként működő

színházakéval egyező, hatékonyabb és racionálisabb működését biztosító, egységes irányítási és gazdálkodási környezet megteremtése volt.

Az utódszervezetre szállt át a közfeladat ellátásával összefüggő valamennyi jog és kötelezettség, továbbá a vagyon feletti, illetőleg a Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező, a közfeladat ellátása céljából használatában álló ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos jogok és kötelezettségek.

A megszüntetésre kerülő költségvetési szerv szerződesei, jogosultságai és kötelezettségei, jogi eljárásai, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti kimutatott kötelezettségei és követeléseinek tekintetében a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. lép a megszüntetett költségvetési szerv helyébe.

A Kolibri Színház Nonprofit Kft.-vel Budapest Főváros Önkormányzata, mint tulajdonos 2011. augusztus 4-i keltezéssel közszolgáltatási szerződést kötött, melyet 2011. december 21-én egy alkalommal módosított. A közszolgáltatási szerződést a 2008. évi XCIX. törvény rendelkezéseinek megfelelően 2013. január 1.-től a Fenntartói Megállapodás váltotta fel, melyet a tulajdonos és a Társaság képviselői 2012. október 26.-án aláírtak. A Fenntartói Megállapodás a 2011. évi CLXXV. törvény 2. § 21. pontja szerint közszolgáltatási szerződésnek is minősül. A fenntartói megállapodás a Fővárosi Közgyűlés 1450/2015.(X.28.) Főv. Kgy. Határozata alapján 2020. december 31-ig került meghosszabbításra az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. Tv. 16.§ (2.)-(4.) bekezdésben foglaltak szerint, amelyet 2015. december 14-éig a tulajdonos és a Társaság képviselői is aláírtak.

A Társaság ügyvezetője Novák János, akit Budapest Főváros Közgyűlése 1356/2011. (V.25.) Főv. Kgy. határozata értelmében 2015.01.31-ig nevezett ki a tisztségre. A kinevezés lejáratát miatt Budapest Főváros Önkormányzata pályázatot hirdetett az ügyvezető igazgatói státusz betöltésére 2015. januárjában, amelynek eredményéről a 208/2015.(II.25.) Fővárosi Közgyűlési határozatban rendelkezett, miszerint 2015.03.01-től 2020.02.29.-ig ismét Novák János tölti be az ügyvezetői tisztséget

A Fővárosi Közgyűlés 2014.12.3-i ülésén hozott 1482/2014.(XII.3.) sz. határozatával az addigi felügyelő bizottsági tagokat visszahívta 2014.12.31-i dátummal és új Felügyelő Bizottságot jelölt ki 2015.01.01-től 2019.10.31-i időszakra Császárné Csóka Ilona, Gy. Németh Erzsébet és Babus László személyében.

Közhasznú fokozat: közhasznú

A társaság közhasznú főtevékenysége:

9001' 08 Előadó-művészet (főtevékenység)

A társaság közhasznú tevékenységei:

9002' 08 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység

A közhasznú, illetve alaptevékenységhez kapcsolódó kisegítő, kiegészítő és vállalkozás jellegű tevékenységek:

4761' 08	Könyv-kiskereskedelem
4763' 08	Zene-, videofelvétel kiskereskedelem
5914' 08	Filmvetítés
7312' 08	Médiareklám
8520' 08	Alapfokú oktatás
8552' 08	Kulturális képzés
8559' 08	M.n.s. egyéb oktatás
9329' 08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
5912' 08	Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
5913' 08	Film, video- és televízióprogram terjesztése
6820' 08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7311' 08	Reklámügynöki tevékenység (hirdetés)
5911' 08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5920' 08	Hangfelvétel készítése, kiadása

A társaság a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen nem végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Társaságunk a Budapest Főváros Önkormányzata 100,00 %-os tulajdonában áll.

Konszolidálásba bevonás

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01. - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

Az általános üzleti környezet a 2018. évben – hasonlóan az előző időszakokhoz – a változó gazdasági hatásokra tekintettel nem volt kedvező, ez ma már átlagosnak mondható.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Tóvári Terézia (5000 Szolnok, Batthyányi u. 38.) a Pénzügyminisztérium által MK177717 számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatásra jogosult készítette el.

A beszámoló aláírója

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a keltezés feltüntetésével a Kolibri Színház Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Novák János

1132 Budapest, Visegrádi u. 29.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Kolibri Színház Nonprofit Kft nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát

könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft., székhelye: 1146 Budapest, Zichy Géza utca 5., adószám: 13314664-2-42, kamarai névjegyzék száma: 002331, személyében felelős Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló auditálja. Engedély száma: MKVK 003327.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 1061 Budapest, Jókai tér 10.

Internetes honlap: www.kolibriszinhaz.hu

2. A számviteli politika fő vonásai

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai jövőbeni terveinek is alapjai lehessenek.

2.1. A könyvvezetés módja

A Kolibri Színház Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Kolibri Színház Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájában tárgyévből módosítás nem történt.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	Adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	Negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	Évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	Évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Értékhelyesbítések elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	Negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	Minden leltározásnál

2.6. Beszámoló formája és típusa

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakról éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit csak költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály megfelelő számlájára.

A Kolibri Színház Nonprofit Kft a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő év január 31. napja. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Nem jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

2.10. Lényeges hibák értelmezése

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

2.11. 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.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

A produkció színrevitelhez kapcsolódó mindennemű ráfordítást a bemutató évében költségként számolja el társaságunk, függetlenül az egyedi érték nagyságától. A színrevitel kiadás elemeinek fenti elszámolását indokolja különösen:

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. mindig csak egy évadot tervez meg, ezért az új bemutatók hasznos élettartamát 1 évben határozza meg. Az új bemutatók éven túli repertoáron tartásáról a bemutatót követő nézettségi tapasztalatok alapján dönt a Társaság.

Elsősorban gyermek és ifjúsági színház lévén a jegybevételünk (jegyáraink) olyan alacsony arányt képvisel a támogatáshoz képest, hogy a színreállítási költségek jövőbeni megtérülésére nincsen lehetőség. Az előadás színreviteli költségeit a tárgyévi működési támogatások illetve a pályázati támogatások fedezik. (összemérés elve).

A produkciók életútja, a repertoár évadonkénti alakulása nagy bizonytalansággal tervezhető előre. Nem folyamatosan játsszuk a sikeres előadásainkat, hanem műsorra tűzzük passzív repertoárról. (óvatosság elve).

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az alkalmazott lineáris módszerrel számolt értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró és élettartamát tekintve 1 évnél rövidebb vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem jelentős, azaz nem éri el a 300 ezer forintot;

ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető;

ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek, számítástechnikai eszközök, irodai berendezések és az ügyviteli technikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Ha az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz könyvszerinti értéke meghaladja az eszköz piaci értékét 50 %-kal, akkor a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el.

Amennyiben az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben, növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbözettel a könyv szerinti értéket az adott eszköznyilvántartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

2.12. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.13. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.15. Vásárolt készletek értékelése

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan a Kolibri Színház Nonprofit Kft. a vásárolt készleteiről év közben csak mennyiségi nyilvántartást vezet.

2.16. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a Kft-nél nincsenek.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. várható jövőbeni költségekre és kötelezettségekre a 2000. évi C. törvény 41. § előírásainak megfelelően képez céltartalékot.

2.18. 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. A számviteli politika szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a tárgy évben nem voltak.

2.19. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a hatályos leltározási szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.20. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.21. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által továbbá, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett a közhasznúsági mellékletet kivéve.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök	37785	33557	-4228
02.	I. Immateriális javak	744	302	-442
10.	II. Tárgyi eszközök	37041	33255	-3786
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	123321	173668	50347
28.	I. Készletek	146	0	-146
35.	II. Követelések	3344	5768	2424
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	119831	167900	48069
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	4025	214	-3811
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	165131	207439	42308
	FORRÁSOK (passzívák)			
57.	D. Saját tőke	95613	129022	33409
58.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	81075	92613	11538
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Adózott eredmény	11538	33409	21871
68.	E. Céltartalékok	7195	7195	0
72.	F. Kötelezettségek	25944	33642	7698
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	25944	33642	7698
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	36379	37580	1201
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	165131	207439	42308

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően.

Eredménykimutatás adatainak változása

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	67911	94076	138,53
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	419924	525523	125,15
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	136696	181204	132,56
V.	Személyi jellegű ráfordítások	332006	397514	119,73
VI.	Értékcsökkenési leírás	7564	7304	96,56
VII.	Egyéb ráfordítások	76	192	252,63
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	11493	33385	290,48
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	45	37	82,22
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	13	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	45	24	53,33
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	11538	33409	289,56
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	11538	33409	289,56

A táblázat az eredmény-kimutatás adatainak változását mutatja be az eredmény-kimutatás szerkezetének megfelelően.

3.2. Eszközök és források összetétele:
Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök	22,88	16,18
Immateriális javak	0,45	0,15
Tárgyi eszközök	22,43	16,03
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	74,68	83,72
Készletek	0,09	0,00
Követelések	2,02	2,78
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	72,57	80,94
Aktív időbeli elhatárolások	2,44	0,10
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be.

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Saját tőke	57,90	62,20
Jegyzett tőke	1,82	1,45
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	49,09	44,64
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	6,99	16,11
Céltartalékok	4,36	3,47
Kötelezettségek	15,71	16,22
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	15,71	16,22
Passzív időbeli elhatárolások	22,03	18,11
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az források megoszlását és részarányait mutatja be.

3.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet eszközök és források összetétele, saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, likviditás és a fizetőképesség alakulása, jövedelmezőség alakulása az alábbi mutatók szerint:

Tőke összetétel

Saját tőke összes tőkéhez viszonyított aránya=Saját tőke/ Összes forrás*100 = 62,20%

Saját tőke aránya= Idegen tőke/Saját tőke*100 = 26,07%

Tőkeerősség = Saját tőke/ Forrás összesen*100 = 62,20%

A saját tőke összes forrásból képviselt arányának a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban megfogalmazott alsó kritikus határértéke 30%.

Minél magasabb a saját tőke aránya, annál tőkeerősebb és stabilabb vagyoni helyzetű a vállalkozás. Ez a társaságnál az elfogadható szint felett van 32,20%-kal. Az előző időszakhoz képest az érték 57,90%-ról 62,20%-ra növekedett, lényegében ismét javulás mutatkozott. Ez kedvező a társaság szempontjából.

A kötelezettségek összes forrásból képviselt arányának a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban megfogalmazott felső kritikus határértéke 70%, mely már egy erősen eladósodott, csőd közeli vállalkozásra utal. Kolibri Színház Nonprofit Kft-nél ez az érték 26,07%. A 2017. üzleti évhez képest ez az érték 27,13%-ról 26,07%-ra csökkent, amely további javuló tendenciát mutat.

Pénzügyi mutatószámok- a fizetőképesség alakulására utalnak:

- Likviditási mutató I:

Likviditási mutató = Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek = 5,16

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 ered. A társaságnál ez nem áll fenn, az elvárt értéket 4,16 egységgel haladja meg a mutató, amely értéke az előző üzleti évhez képest kis mértékű növekedést mutat.

- Likviditási gyorsráta

(Forgó eszközök- Készletek/Rövid lejárat kötelezettség) = 5,16

Minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid pénzeszközök. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből ered. A társaságnál ez nem áll fenn, a mutató értéke az előző üzleti évhez képest 0,42 egységgel növekedett.

- Likviditási mutató (készpénzlikviditás)

Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek = 4,99

Minél alacsonyabb érték célszerű, mert egy kockázatvállalásra hajlandó piacgazdasági körülmények között működő vállalkozás vagyonának csak kisebb hányadát tartja pénztárban, ahol kamat nincs, vagy minimális kamatot ígérő bankbetéten. A társaságnál ez az érték azért magas, mert pénzeszközeinek jelentős részét bankbetétek formájában halmozta fel. A mutató az előző időszakhoz képest 0,37 egységgel növekedett.

- Időtartam mutató (forgóeszköz – készletek/ napi átlagos működési kiadások)=110 nap

Mértéke akkor megfelelő, ha a számított érték eléri a 90 napot. Ez az érték színházunk esetében 110 nap, 16 nappal növekedett a 2017. évihez képest, tehát az érték eléri és jelentősen meg is haladja az elvárt mértéket.

Vevő és szállító aránya:

- Vevőállomány/Szállító állomány = 0,33

Jövedelmezőség alakulásának elemzése:

- Tőke arányos jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény/Saját tőke*100 = 25,88%

Adózás előtti eredmény/ Saját tőke*100 = 25,89%

Adózott eredmény/Saját tőke*100 = 25,89%

- Bevételek arányos üzemi eredmény:

(Üzemi tevékenység eredménye / Összes bevétel) *100 = 5,39%

A bevétel arányos üzemi eredmény legyen pozitív.

Az elvárásoknak megfelelő az érték, a 2017. évihez képest jelentősen emelkedett.

4.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Az előző évek(et) érintő jelentős módosító tétel nem szerepel a Kolibri Színház Nonprofit Kft. mérlegében.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna. A nyitó adatok átforgatása a törvény előírása szerint megtörtént, a nyitó beszámolóból adatot a változás miatt nem kellett átsorolni.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. mérlegében az adatok az előző időszakkal összehasonlíthatók.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

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 Kolibri Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1730	0	0	0	1730
Szellemi termékek	1375	0	0	0	1375
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	3105	0	0	0	3105
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	9423	0	0	0	9423
Műszaki berendezések, gépek, járművek	37778	825	0	0	38603
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7363	2251	0	0	9614
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0		0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	54564	3076		0	57640
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Immateriális javakban történt bruttó érték változások:

Színházunknál 2018. évben nem történt ilyen irányú beszerzés.

A tárgyi eszközök értékének növekedése 2018. évben a következőképpen alakult:

Szakmai nagy értékű eszközök:

- a Jókai tér 10. szám alatt működő Színház Játsszóhelyünkön új színpadi függönyök kerültek beszerzésre összesen 790 e Ft értékben.

Szakmai kisértékű eszközök beszerzése:

- egy harangjáték került beszerzésre állvánnyal 35 e Ft értékben.

Egyéb nagy értékű eszközök:

- az Igazgatóság számára egy nagy teljesítményű, korszerű fénymásoló került beszerzésre 1.123 e Ft értékben,
- az igazgatói szobába egy ülőgarnitúrát vásároltunk 255 e Ft értékben,

- valamint 1 db okos telefon került megvásárlásra a műszaki vezető részére, az értéke 264 e Ft volt.

Egyéb kis értékű eszközbeszerzés összesen 609 e Ft volt, kisebb számítástechnikai eszközöket, nagyobb teljesítményű szerszámokat, munkaszékeket vásároltunk.

A nagy értékű tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírási módszer alkalmazásával számolta el a Társaság. A kis értékű tárgyi eszközöket a Társaság egy összegben számolta el költségként.

Folyamatban levő felújítás 2018. év végén nem volt.

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1113	315	0	0	1428
Szellemi termékek	1248	127	0	0	1375
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	2361	442	0	0	2803
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	866	565	0	0	1431
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12407	5049	0	0	17456
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4250	1248	0	0	5498
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	17523	6862	0	0	24385
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	315	0	0	0	315
Szellemi termékek	127	0	0	0	127
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	442	0	0	0	442
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	565	0	0	0	565
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5049	0	0	0	5049
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1248	0	0	0	1248
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	6862	0	0	0	6862
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban tervek szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Üzleti vagy cégérték érték

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Társaságunk a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Vagyonkezelőnél kezelésbe vett kincstári vagyon részét képező eszközök bemutatása

A Budapest Főváros Önkormányzati vagyon részét képező eszközök a nullás számlaosztályon vannak nyilvántartva. Az ingatlanokat haszonbérleti szerződés keretében bérli a Kolibri Színház Nonprofit Kft. Budapest Főváros Önkormányzatától. A közhasznú tevékenység eredményes

ellátása érdekében a szükséges ingó vagyontárgyakat – a megszűnt Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház 2011. július 31. fordulónappal készített vagyonleltár alapján – a Társaság részére használatba (haszonkölcsönbe) adta.

A Budapest Főváros Önkormányzatának tulajdonát képező, haszonbérleti szerződés keretében a Kolibri Színház Nonprofit Kft. által használt ingatlanok és tárgyi eszközök értéke 2018. december 31-i állapot szerint a következő:

Megnevezés (adatok e Ft)	Bruttó érték 2018.01.01.	Bruttó érték változás	Nyitó halmozott écs. 2018.01.01.	2018.évi écs változás	Nettó érték 2018.12.31-én
Jókai tér 10. Színház Játsszóhely	192.859	0	63.640	2.885	126.334
Andrássy út 74. Fészek Játsszóhely	62.985	0	18.089	942	43.954
Andrássy út 77. Pince Játsszóhely	17.078	0	5.555	256	11.267
Jókai tér 3. Gazdasági Hivatal	10.670	0	3.093	160	7.417
Vörösmarty u. 31. Raktár	4.846	0	1.670	72	3.104
Ingatlanok összesen	288.438	0	92.047	4.315	192.076
Immateriális javak	0	0	0	0	0
Egyéb gépek,berendezések	14.652	-4.887	10.987	-9.852	8.630
Képzőművészeti alkotás	210	0	0	0	210
Hangszer	160	0	160	0	0
0-ig leírt jármű	8.250	0	8.250	0	0
0-ig leírt immat.jav.	1.934	0	1.934	0	0
0-ig leírt egyéb gépek	37.234	10.950	37.234	10.950	0
0-ig leírt informatikai eszk.	3.069	0	3.069	0	0
Összesen:	353.947	6.063	153.681	5.413	200.916

4.6. Forgóeszközök

Készletek

A készletek között feltüntetett összeg, mint készletekre adott előleg 2018. évben nem volt.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (eFt)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	visszaírás	Halmozott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3669	3669		0	
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	2099	2099	0	0	0
Követelések összesen	5768	5768	0	0	0

Az egyéb követelésként került kimutatásra:

- a Nemzeti Mobilfizetési Zrt. részére parkolási díjra adott előleg	12 e Ft
- 2018. évben a dolgozóknak adott munkabérelőleg még vissza nem fizetett része	432 e Ft
- A szervezőknek az évadra kiadott váltópénz	100 e Ft
- 2019. évben beváltott utalványok	270 e Ft
- társadalombiztosítási ellátás be nem folyt összege	242 e Ft
- bankkártyás bevétel 2019-ben jóvá írt év végi forgalma	55 e Ft
- Erzsébet Ajándék utalvány	104 e Ft
- A következő időszakban és év végén visszaigényelhető ÁFA összege	794 e Ft
- óvadék (haszonbérleti szerződéshez kapcsolódó)	90 e Ft
Összesen:	2.099 e Ft

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás főbb összegei a következőképpen alakultak:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Összesen: 0 e Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Magyar Posta -2019.évi postafiók bérleti díj és utánküldési díj	43 e Ft
Telefonos feldolgozó rendszer 2019.évet érintő díja	17 e Ft
Generali Providencia – biztosítás 2019. évre	50 e Ft
Jogdíj előleg elhatárolások (2019. évet érintő rész)	96 e Ft
Házipénztár és Számlázz.hu használati díjai 2019.évre	8 e Ft
Összesen:	214 e Ft

A költség számlák 2018. november-december hónapokban kerültek kiegyenlítésre.

4.8. Saját tőke

A saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke eleme (eFt)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	81 075	92 613	11 538
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Adózott eredmény	11 538	33 409	21 871
Saját tőke összesen	95 613	129 022	33 409

A közhasznú tevékenységből elért eredmény mértéke (adózott eredmény) 32 771 e Ft, a vállalkozási tevékenységből elért eredmény 638 e Ft, összesen 33 409 e Ft. A Társaság a 2018. üzleti évben a saját tőkét az említett adózott eredménnyel (33 409 e Ft-tal) 129 022 e Ft-ra növelte.

A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Tőkemegfelelés

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok – várható kötelezettségekre, költségekre

A mérlegben nyitó adatként szereplő 7.195 e Ft értékű céltartalékot két okból képeztük.

Az első részét a társaságot érintő, de felénk még ki nem számlázott jogdíj kötelezettségek fedezetére képeztük még a 2011. üzleti évben (3.703 e Ft), amelyből a 2012. üzleti évben 718 e Ft-ot kiegyenlítettünk, így ez a rész feloldásra került. 2013. évben további 391 e Ft került feloldásra, majd 2014. évben 1.370 e Ft, 2015. évben pedig 340 e Ft, végül 2016. évben 751 e Ft, melyet a jogdíjtulajdonosok a Társaság részére kiszámláztak. E címen 2018. év végén tehát 133 e Ft kötelezettségünk maradt.

A másik részt 2013. évben a Jókai tér 10. Színház Játsszóhelyünk társasházának kazán cseréjével kapcsolatban különítettünk el (7.062 e Ft).

A Jókai tér 10. Színház Játsszóhelyünk egy társasházban üzemel, ahol 2013. évben kazánt cseréltek. A Társasház követeli a területarányos felújításra jutó részt (30%) a felmerült költségeihez, amely költségek jogosságát úgy a tulajdonos (Fővárosi Önkormányzat), mint a Kolibri Színház – mint a terület használója – vitatja. Követelését a Társasház peres úton kívánta érvényesíteni. Most peren kívüli megegyezés lehetősége van kilátásban, ám a kimenetele bizonytalan. Társaságunk várható közös költség kiegészítési kötelezettsége 7 062 e Ft lenne, mivel a Fővárosi Önkormányzattal kötött haszonbérleti szerződés szerint az ilyen típusú költségek a Kolibri Színházat, mint használatot terhelik. A 2018. év során érdemi előrelépés, megegyezés nem történt, így a céltartalékba helyezett összeg változatlan marad.

A várható kötelezettségekre képzett céltartalékok 2018. évi záró értéke fentiek alapján 7 195 e Ft.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, a kincstári, önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 33 642 e forintot tett ki a 2018. üzleti év végén. Ebből az összegből a Társaság szállítói állománya 11 166 e forint volt. A szállítók felé lejárt Tartozása a társaságnak nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségként kerültek kimutatásra a 2018. év december hónapi személyi kifizetésekre jutó adó-, illetve járulék kötelezettségek.

A munkáltató által fizetendő adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Szociális Hozzájárulási adó (19,5%)	3.303 e Ft
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	1.623 e Ft
Foglalkoztatói EKHO (19,5%)	4.597 e Ft
Százalékos EHO	1.989 e Ft
Egyéb közteher	3 e Ft
Összesen:	11.515 e Ft

A munkavállalótól levont adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Személyi jövedelemadó kötelezettség	2.653 e Ft
Nyugdíjjárulék (10%)	1.834 e Ft
Biztosított foglalkoztatott egészségb. jár.	1.490 e Ft
EKHO (15%)	3.311 e Ft
EKHO (11.1%)	167 e Ft
Összesen:	9.455 e Ft

További egyéb rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása:

Letiltások	65 e Ft
Levont szakszervezeti tagdíj	38 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	1.217 e Ft
Megvásárolt Kolibri utalvány	59 e Ft
Egyéb rövid lej. köt.	127 e Ft
Összesen:	1.506 e Ft

Mindösszesen: 22.476 e Ft

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások főbb összegei:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

Jegy- és bérletbevétel elhatárolása (2019. évre)	15 483 e Ft
Egyéb – drámafoglalkozások – elhatárolása (2019.évre)	8 e Ft
Összesen:	15 491 e Ft

Költségek ellentételezésére kapott támogatás 2019. évre elhatárolása

- „Drámapedagógiai pályázat” címen NKA támogatása	1.600 e Ft
- „Akadálymentesítési támogatás” címen NKA támogatása	110 e Ft
- „Határon túli társulatok fogadása” címen EMMI támogatás	900 e Ft
Összesen:	2.610 e Ft

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

Haszonbérleti díjkülönbözet előírás	281 e Ft
Felhasználói jogdíj kötelezettség (számlás)	377 e Ft
Felhasználói jogdíj kötelezettség (számfajtott)	248 e Ft
Felhasználói jogdíj után fizetendő Szochó	48 e Ft
Szervezési osztály célprémiuma	750 e Ft
Szervezési osztály célprémiumának adója (SZOCHO 27%)	146 e Ft
2018. évet érintő túlóra díjak (fő)	2 049 e Ft
Túlóradíj járuléka	400 e Ft
Összesen:	4 299 e Ft

Halasztott bevételek elhatárolása:

Emléktábla állításra kapott támogatás elhatárolása	1 000 eFt
TAO támogatásból megvalósult beruházás halasztott bev.	14 180 e Ft
Összesen:	15 180 e Ft

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Társaságunk befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

4.12. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A Társaságunknak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Összevont tételek az eredmény-kimutatásban

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredmény-kimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kolibri Színház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.2. Bevételek

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Árbevétel	67 911	13,92	94 076	15,18
Aktivált saját teljesítményérték	0	0	0	0
Egyéb bevételek	419 924	86,07	525 523	84,81
Pénzügyi műveletek bevételei	45	0,01	37	0,01
Bevételek összesen	487 880	100.00	619 636	100.00

Árbevétel összetétele

Megnevezés	Elért árbevétel (eFt)	
	Előző év	Tárgyév
Belföldi értékesítés árbevétele	67 911	84 576
Export értékesítés árbevétele EU-n belül	0	9 500
Összesen:	67 911	94 076

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Elért árbevétel (eFt)	
	Előző év	Tárgyév
Jegy- és bérletbevétel	57 237	64 067
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	800	610
Alaptevékenység székhelyen kívül	4 620	15 296
Egyéb	5 254	14 103
Összesen:	67 911	94 076

Vállalkozási bevételek

A vállalkozási bevételek aránya az összes bevételen belül nem éri el az 5 %-ot, akkor a költség-haszon elvre figyelemmel a közvetett költségek nem kerülnek felosztásra.

Megnevezés	Összeg (eFt)	%
Közhasznú bevétel:	618 923	99,88
Vállalkozási bevétel	713	0,12
Összesen	619 636	100.00

Vállalkozási tevékenység részletezése:

Bérbeadásból származó bevétel	610 e Ft
CD és könyv értékesítéséből származó bevétel	103 e Ft

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként – az alábbiakban részletezzük.

Budapest Főváros Önkormányzata Fenntartói megállapodásban foglalt kötelezettségének eleget téve az alábbi bontásban utalta át Társaságunknak a 2018. évi **működési támogatást**:

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás összege (E Ft)		
			előző évi elhatárolásból	tárgyévi	következő évi
Fővárosi Önkormányzat	433 698	Működési támogatás	0	433 698	0
Fővárosi Önkormányzat	13 000	Közhasznú tevékenységek támogatása	0	13 000	0
Alapítótól összesen	446 698		0	446 698	0

A **Fenntartói megállapodás** 2013. január 01-től 2015. december 31-ig szólt, amelyet 2015. októberi határozatával a Fővárosi Közgyűlés 2020. december 31-ig meghosszabbított. A módosítások 2016. január 01-től léptek hatályba. A 2018. évre irányadó érvényes megállapodás szerint a fenti **működési támogatás feltételei és annak teljesülései** a következőképpen alakultak:

Az éves kötelező előadásszám: 300
 2018. évi teljesített előadásszám: 499 előadás székhelyen
 18 előadás székhelyen kívül
 6 előadás külföldön

Évi kötelező bemutató száma: 2
 2018. évi teljesített bemutatók száma: 6

Az éves megtartott előadások legalább 75%-a a színház saját előadása kell hogy legyen.
 2018. évben a saját előadások aránya az összes székhelyi előadáson belül 98,4 % volt.

Éves szinten valamennyi játszóhely figyelembe vételével az **átlagos kihasználtság mértéke el kell, hogy érje a 75%-ot (látogatottság).**
 2018. évben a Színház 3 játszóhelyén összesen átlagosan a kihasználtság 100,16 % volt.

Tehát Társaságunk a Fenntartói megállapodásban előírtakat 2018. évben is teljesítette.

A **Budapesti Színházi Kereten** elkülönített támogatási összegből Budapest Főváros Önkormányzata által fenntartott, illetve Fenntartói megállapodás keretében támogatott kőszínházak működési célú eredeti előirányzatának 2018. évi kiegészítésére Társaságunk az alábbi címeken kapott további támogatásokat **művészeti céljai megvalósításához**:

Művészeti támogatás összetétele Budapesti Színházi Keretből	Támogatás összege (ezer Ft-ban) 2018. évben	%
<i>Komplex színházi nevelési program folytatása, Gyermekszállítás támogatása, repertoárbővítés korosztályi szempontok figyelembe vételével, Kolibri Évadnyitó Fesztivál és nemzetközi együttműködések támogatása</i>	12 000	100,00
Összesen:	12 000	100,00%

Budapest Főváros Önkormányzata a Kolibri Színház egyedi kérelme alapján a „Céltartalék egyes önként vállalt kulturális feladatok ellátására” című keret terhére Társaságunkat további támogatásban részesítette:

Egyedi támogatás	Támogatás összege (ezer Ft-ban) 2018. évben	%
<i>IX. Kaposvári Gyermekek és Ifjúsági Színházi Biennálé kiadásainak támogatásával kapcsolatos költségekre</i>	1 000	100,00
Összesen:	1 000	100,00%

Összefoglalóan Társaságunk **pályázati úton elnyert támogatásai és egyéb támogatásai** a következők voltak **2018. évben**:

Támogató	Támogatás célja	Támogatás teljes összege (ezer Ft)	Felhasználás összege előző évi elhatárolásból (ezer Ft)	Felhasználás összege tárgyévi (ezer Ft)	Felhasználás összege következő évi (ezer Ft)
Nemzeti Kulturális Alap	Akadálymentesítés – látássérültek tám.	1 000	600	290	110
Nemzeti Kulturális Alap	IX. Kaposvári Biennálé támogatása	5 000	0	5 000	0
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi nevelési program tám.	3 100	1 500	0	1 600
Nemzeti Kulturális Alap	„A császárfiú álma”c. prod. bemutatása	1 000	0	1 000	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	IX. Kaposvári Biennálé támogatása - bábelőadások	2 100	0	2 100	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Határon túli előadások fogadása	900	0	0	900
Magyar Művészeti Akadémia	IX. Kaposvári Biennálé támogatása	2 000	0	2 000	0
La Baracca – „Small Size...” uniós projekt főszervezője	Small Size...” program utófinanszírozása	1 454	0	1 454	0
Europefiction uniós projekt főszervezője	Projekt indulás - 2018. évi támogatás	322	0	322	0
Pályázati támogatások		16 876	2 100	12 166	2 610

összesen:					
Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatások:			2 100	12 166	0
NAV	Személyi jövedelemadó 1%-ának felajánlásából	248	0	248	0
Társas vállalkozástól NAV	TAO támogatás	61 009	0	61 009	0
Más gazdálkodótól kapott támogatások:		61 257	0	61 257	0

A Társasági Adó törvény kedvezményeként felkínálható támogatások keretén belül Társaságunkat 2018. évben 5 vállalkozás támogatta, összege 45 744 e Ft. Az éves TAO támogatási keretét a Társaság 100 %-ban lekötötte, amelyből tárgyévben a lekötött keret 100 %-a érkezett meg. 2017. évről fennmaradt 15 265 e Ft, amely összeg 2018-ban került a NAV által leutalásra. Ez a rész a 2017. üzleti év folyamán pénzforgalmilag nem folyt be, ezért az előadó-művészeti szervezetek támogatását biztosító igazolások kiállításáról, felhasználásáról, a támogatható szervezetek köréről, a támogatás elszámolásának és ellenőrzésének, valamint visszafizetésének szabályairól szóló 440/2015. (XII.28.) Kormányrendelet 10. §-a értelmében 2018. évi támogatásnak kell tekinteni. Ténylegesen tehát 2018. évben 61 009 e Ft TAO támogatást realizáltunk.

A **személyi jövedelemadó 1%-ának** felajánlásából Társaságunk **248 e** Ft-ban részesült 2018. évben.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A beszámolási időszakban kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele nem volt a társaságnak.

5.3. Ráfordítások

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	136 696	28,70	181 204	30,91
Személyi jellegű ráfordítások	332 006	69,70	397 514	67,81
Értékcsökkenési leírás	7 564	1,59	7 304	1,25
Egyéb ráfordítások	76	0.01	192	0,03
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.00	13	0,00
	0	0,00	0	0.00
Ráfordítások összesen	476 342	100.00	586 227	100.00

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	136 696	28,70	181 204	30,92
Személyi jellegű ráfordítások	332 006	69,71	397 514	67,83
Értékcsökkenési leírás	7 564	1,59	7 304	1,25
Költségnemek összesen	476 266	100.00	586 022	100.00

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Villamos energia	3 455	18,87	3 260	17,46
Gáz	1 240	6,77	948	5,08
Víz	107	0,58	111	0,59
Nyomtatvány, irodaszer	546	2,98	631	3,38
Üzemanyag ktg.	1 354	7,39	1 215	6,51
Produkciónak kapcsolódó anyag	8 384	45,79	9 658	51,73
Tisztítószer	1 305	7,13	1 252	6,71
Karbantartási anyag	1 076	5,88	927	4,97
Egyéb	843	4,61	667	3,57
Anyagköltség összesen	18 310	100.00	18 669	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Szállítási költség	5 694	5,12	8 338	5,66
Posta költségek	402	0,36	479	0,33
Felmerült bérleti díjak	8 639	7,77	10 917	7,42
Vagyonvédelem	8 156	7,34	9 391	6,39
Reklám, propaganda	7 221	6,50	8 063	5,48
Kiküldetés költségei	857	0,77	469	0,32
Telefon, internet ktg.	1 920	1,73	1 864	1,26
Jogi szolgáltatás	1 890	1,70	1 920	1,30
Könyvvizsgálat	1 112	1,00	1 112	0,76
Művészeti szolgáltatás	44 893	40,40	64 859	44,08
Egyéb	30 348	27,31	39 737	27,00
Igénybevett szolgáltatások összesen	111 132	100.00	147 149	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	204	6,84	546	12,16
Bankköltség	2 260	75,84	2 627	58,49
Vagyon-, és baleset biztosítás	516	17,32	529	11,78
Különféle tagdíjak	0	0	789	17,57
Egyéb szolgáltatások összesen	2 980	100.00	4 491	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Eladott áruk beszerzési értéke	10	-	5	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 264	-	10 890	-

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak alapbére	167 387	64,85	192 261	63,30
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak mozgó bére	56 015	21,70	70 310	23,15
Jutalom, prémium, szervezői jutalék	22 392	8,67	26 759	8,81
Megbízási díj	9 203	3,57	11 274	3,71
FB tiszteletdíja	3 120	1,21	3 120	1,03
Bérköltség összesen	258 117	100.00	303 724	100.00

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Utazási költségtérítés, BKV bérlet	2 774	18,25	5 585	19,28
Humán egészségügyi ellátás	692	4,56	636	2,20
Cafetéria	7 583	49,90	14 620	50,47
Üzleti reprezentáció, ajándék	408	2,68	952	3,29
Egyéb	3 739	24,61	7 173	24,76
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	15 196	100.00	28 966	100.00
Nyugdíjbiztosítási járulék	0	0.00	0	0.00
Egészségbiztosítási járulék	0	0.00	0	0.00
Munkaerő-piaci járulék	0	0.00	0	0.00
Szociális hozzájárulási adó (SZOCHO)	33 663	57,36	32 944	50,82
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	18 771	31,98	23 638	36,47
Szakképzési hozzájárulás	0	0.00	0	0.00
Százalékos mértékű EHO	1 662	2,83	3 393	5,23
Rehabilitációs hozzájárulás	4 590	7,82	4 844	7,47
Egyéb bérjárulék	7	0,01	5	0,01
Bérjárulékok összesen	58 693	100.00	64 824	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Céltartalék képzése	0	0	0	0
Egyéb	76	100.00	192	100,00
Egyéb ráfordítások összesen	76	100.00	192	100.00

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítás

A tárgyidőszakban kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítást a társaság nem számolt el.

5.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adóalap csökkentő tételek	Összeg (eFt)
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása (elszámolása bevételként)	0
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao.sz. nettó értéke	7 304
Összesen:	7 304

Adóalap növelő tételek	Összeg (eFt)
Értékvesztés képzése követelésekre	0
Céltartalék képzése jövőbeni kötelezettségekre	0
A számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Számviteli tv. szerinti nettó értéke	7 304
Összesen:	7 304

A Kolibri Színház Nonprofit Kft.-nek a 2018. üzleti évben társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezik, mert az összbevételhez képest a vállalkozási bevétel 0,12%, mely az általános kerekítés szabályai alapján 0%.

5.5. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A Társaságunknak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető tevékenységért az üzleti évben - munkabérben, jutalomban, utazási költségtérítésben és készpénz cafetériában részesült, összesen: 10.170 eFt értékben. Az ügyvezető 2017. évi jutalma szeptember hónapban került kifizetésre. (fenti összegből 1.260 e Ft)

A Felügyelő Bizottság tagjai részére elszámolt tiszteletdíj: 3 120 e Ft volt, 3 fő részére történt a kifizetés.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető és a Felügyelő Bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi ügyvezetőkkel és a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle fizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért külön díj nem került felszámításra. A haszonbérleti szerződés előírása szerinti könyvvizsgálati teendőkért 80.000,-Ft+Áfa került felszámításra az év elején. Havi könyvvizsgálati díj 86.000,- forint +ÁFA. A 2018. évre vonatkozó teljes könyvvizsgálati díj 1 032 000,- forint+ÁFA összeget tett ki.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	49
Fizikai	29
Összesen:	78

6.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel.

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

6.4. Speciális szakmai és egyéb tájékoztatók

A színház működését bemutató további szakmai adatok, illetve a közhasznú tevékenység bemutatásához szükséges sajátos eredmény-kimutatás táblázatai, valamint a cash-flow kimutatás.

A Társaság tevékenységének fő adatai (Eft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	57 237	64 067	111,93
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	352 498	433 698	123,04
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	40 000	61 009	152,52
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	38 145	60 862	159,55
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	487 880	619 636	
Elhatárolt bevételek (39)	0	0	0
Elhatárolt bevételek (48) (jegybevétel)	12 331	15 483	125,56
Bemutatószám	5	6	120,00
Előadásszám	518	523	100,97
Fizető néző szám	48 132	50 495	104,91
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	258 117	303 724	117,67
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	72 435	84 096	116,10
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	33 832	45 437	134,30
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	13 842	21 327	154,07
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	1 611	396	24,58

- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	96	394	410,42
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	2 979	2 192	73,58
Jogdíjak	7 907	8 159	103,19
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	686	1 547	225,51
- számlázott	7 221	6 612	91,57
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	5 886	5 329	90,54
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	28 058	36 320	129,45
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	0	0	0,00
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez, báb)	5 172	12 875	248,94
Produkció 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			
- felújítása	2 041	0	0
- karbantartása	846	654	77,30
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	5 491	3 076	56,02
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	0,00
Nettó eladósodottság (Kötelezettség – Követelés /Saját tőke) x 100	23,64	21,60	91,37
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	37 041	33 556	90,59
ebből:			
- díszlet	0	0	0,00
Tárgyév (12.31.)immateriális javak állománya	744	302	40,59
ebből:			
- színrevitel	0	0	0,00

2018. évi szakmai mutatók:

Megnevezés	2018. év tény
Bemutatószám (db)	6
- Ebből saját bemutató (db)	6
Előadásszám (db)	523
- Ebből saját előadások száma (db)	517
Fizető nézők száma (fő)	50 495
Jegybevétel (eFt) nettó	64 066
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	100,16

[e Ft]	2016. évi tény	2017. év tény	2018. év tény	2018/ 2017 (%)
Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	56 638	57 237	64 066	111,93
<i>ebből TAO alapot képező bevétel</i>	56 581	57 206	64 066	
Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	4 248	5 610	8 907	251,39
Bérleti díj	49	0	60	
Büfé üzemeltetése	590	550	550	100,00
Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	49	250	103	41,20
Közvetített szolgáltatás árbevétele (pl. MM)	0	4 264	10 890	255,39
Export árbevétel	922	0	9 500	
Értékesítés nettó árbevétele összesen	62 496	67 911	94 076	138,53
Fenntartói támogatás (1+2-3)	340 998	359498	446698	124,26
<i>1. BFÖ-től az adott évben érkezett támogatások összege</i>	340 998	359498	446698	
<i>2. BFÖ-től korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása</i>	0	0	0	
<i>3. BFÖ-től adott évben kapott támogatás elhatárolása következő évre</i>	0	0	0	
Tao támogatás (a+b © -d)	53 390	40 000	61 009	152,52
<i>a) Adott évben érkezett tárgyévi TAO támogatások összege</i>	74 547	40 000	45 744	114,36
<i>b) Adott évben érkezett előző évi TAO támogatások összege</i>	0		15 265	
<i>c) Korábban kapott, elhatárolt Tao támogatás feloldása (tájékoztató adat)</i>	0	3 081	3 081	100,00
<i>d) Adott évben befolyt Tao támogatás elhatárolása következő évre</i>	21 157	0	0	
Pályázati támogatás	38 763	16 967	14 266	84,08

Egyéb bevétel	3 368	3 459	3 550	102,63
Egyéb bevételek összesen	436 519	419 924	525 523	125,15
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	
Pénzügyi műveletek bevételei	278	45	37	82,22
Rendkívüli bevételek	0	0		
Hozamok összesen	499 293	487 880	619 636	127,01

Budapest, 2019. március 05.

Novák János
üzgyvezető igazgató