

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

2015.

Fordulónap: 2015. december 31.

Beszámolási időszak: 2015. január 1. - 2015. december 31.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

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

A Társaság rövid neve: Kolibri Színház Nonprofit Kft.

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)

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 Gyermek- 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 Gyermek- 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 Gyermek- 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 követeléseit 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 Kolibri Színház Nonprofit Kft. 2013. év február hó 28. napján kezdeményezte a Fővárosi Törvényszék Cégbíróságán a jogszabályi előírásoknak megfelelően a képviseletre jogosultak adatainak pontosítását. A cégjegyzékben történő bejegyzés 2013. év február hó 28. napján automatikusan megtörtént.

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a fióktelepét gazdaságossági szempontok figyelembevételével 2012. augusztus 28-án visszaadta a tulajdonosnak. A fióktelep alapító okiratból való kivezetése megtörtént, a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2013. év. augusztus hó 06. napját bejegyezte.

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. a társaság rövidített nevét Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-ről Kolibri Színház Nonprofit Kft.-re változtatta. A változtatást a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2013. év. augusztus hó 06. napján bejegyezte.

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. elnevezése a jogszabályi előírásoknak megfelelően – tekintettel a Fővárosi Közgyűlés 566/2014 (IV.30.) Főv.Kgy határozatára – „Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság” elnevezésre változtatta. A változást a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága 2014. év június 10. napján jegyezte be.

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 2015. január 01. - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

Az általános üzleti környezet a 2015. 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 valóságát

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 2014. évtől a Kolibri Színház Nonprofit Kft. számviteli politikájában a mérleg fordulónapja február 28-ról január 31-re változott. A változtatást a tulajdonos által megszabott határidők betartása indokolta. A mérleg fordulónap módosításának nem volt lényeges hatása az eredmény kimutatásra.

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

Teendő	Ütemezés
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 mind a mérleget mind az eredmény-kimutatást „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 az 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 tárgydőszak 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.

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 jelentést kivéve.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
ESZKÖZÖK (aktívák)				
01.	A. Befektetett eszközök	8538	13878	5340
02.	I. Immateriális javak	1532	1856	324
10.	II. Tárgyi eszközök	7006	12022	5016
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	67940	103088	35148
28.	I. Készletek	0	0	0
35.	II. Követelések	2329	8315	5986
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	65611	94773	29162
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6195	846	-5349
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	82673	117812	35139
FORRÁSOK (passzívák)				
57.	D. Saját tőke	32952	54294	21342
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	26553	29952	3399
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	3399	21342	17943
68.	E. Céltartalékok	8286	7946	-340

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
72.	F. Kötelezettségek	20545	24788	4243
73.	I. Hátrасorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20545	24788	4243
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	20890	30784	9894
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	82673	117812	35139

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	79696	62449	78,36
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	920	0
III.	Egyéb bevételek	353163	410147	116,14
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	131161	125578	95,74
V.	Személyi jellegű ráfordítások	297370	322684	108,51
VI.	Értékcsökkenési leírás	1490	4466	299,73
VII.	Egyéb ráfordítások	50	61	122
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2788	20727	743,44
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	663	619	93,36
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	52	4	7,69
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	611	615	100,65
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	3399	21342	627,89
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	3399	21342	627,89

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	3399	21342	627,89
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3399	21342	627,89

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	10.33	11,78
Immateriális javak	1.86	1,58
Tárgyi eszközök	8.47	10,20
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	82.18	87,50
Készletek	0.00	0.00
Követelések	2.82	7,06
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	79.36	80,44
Aktív időbeli elhatárolások	7.49	0,72
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	39,86	46,09
Jegyzett tőke	3.63	2,55
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	32.12	25,42
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	4.11	18,12
Céltartalékok	10.02	6,74
Kötelezettségek	24.85	21,04
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	24.85	21,04
Passzív időbeli elhatárolások	25.27	26,13
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 = 46,09%

Saját tőke aránya = Idegen tőke / Saját tőke * 100 = 45,66%

Tőkeerősség = Saját tőke / Forrás összesen * 100 = 46,09%

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 16,09%-kal. Az előző időszakhoz képest az érték 39,85%-ról 46,09%-ra növekedett, lényegében ismét kis mértékű 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 45,66%. A 2014. üzleti évhez képest ez az érték 62,34%-ról 45,66%-ra, azaz 16,68%-kal csökkent, amely javuló tendenciát mutat. Mindez annak ellenére alakult így, hogy számszerűségében 2014. év végéhez képest magasabb a 2015. év végi, decemberi bérek után fizetendő járulék, illetve a 2015. december 31-ig ki nem egyenlített szállítói számlák összege nagyobb, mint 2014. év végén, tehát a javuló tendencia még kedvezőbb eredményt takar.

Pénzügyi mutatószámok- a fizetőképesség alakulására utalnak:

- Likviditási mutató I:

Likviditási mutató = Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek = 4,16

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, a mutató értéke az előző üzleti évhez képest 0,85 egységgel növekedett.

- Likviditási gyorsráta

(Forgó eszközök- Készletek/Rövid lejárat kötelezettség) = 4,16

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 0,85 egységgel növekedett.

- Likviditási mutató (készpénzlikviditás)

Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek = 3,82

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 megtakarításait rövid lejáratú bankbetétek formájában halmozta fel. A mutató az előző időszakhoz képest (amely 3,19 volt) 0,63 egységgel növekedett.

- Időtartam mutató (forgóeszköz – készletek/ napi átlagos működési kiadások)=83,10

Mértéke akkor megfelelő, ha a számított érték eléri a 90 napot. Ez az érték színházunk esetében 83 nap. Az érték alacsonyabb az elvártnál, ám azt gondolom, hogy a színházak körében ezzel az értékkel az erős középmezőnyben – ha nem a legjobbak között - vagyunk és semmiféle hátrányos következményét nem tapasztaljuk az éves működés során.

Vevő és szállító aránya:

- Vevőállomány/Szállító állomány = 0,33

Jövedelmezőség alakulásának elemzése:

- Tőke arányos jövedelmezőségi mutatók:

Üzleti eredmény/Saját tőke*100 = 38,18 %

Adózás előtti eredmény/ Saját tőke*100 = 39,31 %

Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke*100 = 39,31 %

- Bevételek arányos üzemi eredmény:

(Üzemi tevékenység eredménye / Összes bevétel) *100 = 4,4%

A bevételek arányos üzemi eredmény legyen pozitív. Az elvárásoknak megfelelő az érték.

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.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Kolibri Színház Nonprofit Kft. mérlegében az adatok az előző időszakokkal 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	1327	84	0	0	1411
Szellemi termékek	455	920	0	0	1375
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immaterialis javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immaterialis javak összesen	1782	1004	0	0	2786
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1397	0	0	0	1397
Műszaki berendezések, gépek, járművek	5384	6905	0	0	12289
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2913	1897	0	0	4810
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0		0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	9694	8802		0	18496
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Immaterialis javakban történt bruttó érték változások:

Színházunknál 2015. évben a

- vagyoni értékű jogok

84 e Ft-al, míg a

- szellemi termékek

920 e Ft-al növekedtek.

A szellemi termékek között vettük nyilvántartásba az egyedi fejlesztésű honlapunk további bővítéseit, amelyet megbízási szerződés keretében fejlesztett tovább a programozó, és a munka végeztével 2015. június elején aktiváltuk, mint saját előállítású eszköz aktivált értéke.

A fejlesztés járulékokkal együtt 920 e Ft-ba került.

Színházunknál a tárgyi eszközök értékének növekedése 2015. évben a következőképpen alakult:

Szakmai nagyértékű eszközök:

- Hangtechnikai eszközbeszerzés: 5.917 e Ft

A színház korszerű működése érdekében elengedhetetlenné vált egy hangtechnikai digitális keverőpult beszerzése.

Egyéb nagyértékű gépek, beszerzése:

- Egyéb gépek, berendezések 887 e Ft

Szakmai kisértékű eszközök beszerzése:

- Világítástechnikai kis értékű eszközbeszerzés: 794 e Ft

- Hangtechnikai kis értékű eszközbeszerzés: 194 e Ft

Egyéb kisértékű eszközbeszerzés: 1.010 e Ft

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

Folyamatban levő felújítás 2015. év végén nem volt.

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott 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	100	350	0	0	450
Szellemi termékek	150	330	0	0	480
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	250	680	0	0	930
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	101	84	0	0	185
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1533	2344	0	0	3877
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1054	1358	0	0	2412
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	2688	3786	0	0	6474
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	350	0	0	0	350
Szellemi termékek	330	0	0	0	330
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	680	0	0	0	680
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	84	0	0	0	84
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2344	0	0	0	2344
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1358	0	0	0	1358
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	3 786	0	0	0	3 786
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévből terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv 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 tárgyévből 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 2015. december 31-i állapot szerint a következő:

Megnevezés (adatok e Ft)	Bruttó érték 2015.01.01.	Bruttó érték változás	Nyitó halmozott écs. 2015.01.01.	2015.évi écs változás	Nettó érték 2015.12.31-én
Jókai tér 10. Színház Játsszóhely	192.859	0	52.069	3.857	136.933
Andrássy út 74. Fészek Játsszóhely	62.985	0	14.310	1.260	47.415
Andrássy út 77. Pince Játsszóhely	15.110	0	4.630	302	10.178
Jókai tér 3. Gazdasági Hivatal	10.670	0	2.453	213	8.004
Vörösmarty u. 31. Raktár	4.846	0	1.379	97	3.370
Ingatlanok összesen	286.470	0	74.841	5.729	205.900
Immateriális javak	1.609	0	1.129	257	223
Egyéb gépek,berendezések	25.079	- 320	14.046	3.044	7.669
Képzőművészeti alkotás	210	0	0	0	210
Hangszer	160	0	99	23	38
Jármű	8.250	0	6.261	1.650	339
0-ig leírt immat.jav.	325	0	325	0	0
0-ig leírt egyéb gépek	28.270	320	28.270	320	0
0-ig leírt informatikai eszk.	3.069	0	3.069	0	0
Összesen:	353.442	0	128.040	11.023	214.379

A módosított Fenntartói megállapodás 5.1. pontja 4. és 5. bekezdésében foglaltaknak megfelelően Társaságunk a Fenntartó tulajdonát képező és a használatában lévő ingó és ingatlan vagyonra vonatkozóan 2015. december 31-i fordulónappal leltárt készített, amelyet

megküldött az Önkormányzatnak. A leltározási feladatokat – beleértve a leltározók kijelölését, a Leltározási Bizottság felállítását, a leltározás végrehajtását, az összesített leltár összeállítását, a leltár kiértékelését és a leltáreltérések kivizsgálását – a Társaság saját hatáskörben elvégezte.

4.6. Forgóeszközök

Készletek

A készletet a 2015. üzleti évben a Kolibri Színház Nonprofit Kft. a mérlegében nem szerepeltet.

Követelések alakulása

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

Jogcím (eFt)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmazott érték.
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2379	2.252	27	0	127
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	6063	6063	0	0	0
Követelések összesen	8442	8315	27	0	127

A mérlegkészítés időpontjában a Vevők között kimutatott követelések között egy darab lejárt követelés szerepelt, melynek értéke 127 ezer forint volt. A követelésre 2013. évben értékvesztés képeztünk, információink szerint a vevő ellen felszámolási eljárás van folyamatban, a követelésünk megtérülése teljesen bizonytalan. Követelésünk beszedésére irányuló végrehajtási igényünket ügyvédi úton kezdeményeztük, azonban az nem vezetett idáig eredményre.

Az egyéb követelésként került kimutatásra:

- 2015. évben a dolgozóknak adott munkabérelőleg még vissza nem fizetett része	184 e Ft
- A szervezőknek az évadban kiadott váltópénz	100 e Ft
- 2015. évben beváltott utalványok	505 e Ft
- társadalombiztosítási ellátás be nem folyt összege	144 e Ft
- A következő időszakban visszaigényelhető ÁFA összege	517 e Ft
- 2014. III - IV. negyedévére vonatkozó visszaigényelhető ÁFA összege	4.441 e Ft
- reklámadó túlfizetés és egyéb túlfizetés miatt	20 e Ft
- külföldi szállásdíj túlfizetés	62 e Ft
- óvadék (haszonbérleti szerződéshez kapcsolódó)	90 e Ft

Összesen: 6.063 e Ft

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás főbb összegei a következőképen alakultak:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

2015. évi fűtődíj és telefon költségtérítés (beérkezés 2016-ban)	25 e Ft
Viharkár miatti biztosító által elismert kártérítés	605 e Ft
Összesen	630 e Ft

A bevételek mérlegkészítés időpontjáig befolytak.

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Magyar Posta Zrt. – (újság, közlöny előfizetés 2016.)	10 e Ft
Magyar Posta -2016.évi postafiók bérleti díj	30 e Ft
Kábeltelevízió előfizetés 2016.évre	2 e Ft
Telefonos feldolgozó rendszer 2016.évet érintő díja	17 e Ft
Generali Providencia – biztosítás 2016. évre	53 e Ft
Jogdíj előleg elhatárolások (2016. évet érintő rész)	104 e Ft
Összesen:	216 e Ft

A költség számlák 2015. 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	26553	29952	3399
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	3399	21342	17943
Saját tőke összesen	32952	54294	21342

A közhasznú tevékenységből elért eredmény mértéke (mérleg szerinti eredmény) 21 342 e Ft. A Társaság a 2015. évi üzleti évben a saját tőkét az említett mérleg szerinti eredménnyel, 21 342 e Ft-tal 54 294 e Ft-ra növelte, amely kiemelkedő az elmúlt 4 évi eredményeket tekintve.

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 8.286 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, melyet a jogdíjtulajdonosok a Társaság részére kiszámláztak. E címen 2015. év végén tehát 884 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 2015. év során érdemi előrelépés, megegyezés nem történt, így a céltartalékba helyezett összeg változatlan marad.

A várható költségekre képzett céltartalékok 2015. évi záró értéke fentiek alapján 7 946 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 24 788 e forintot tett ki a 2015. üzleti év végén. Ebből az összegből a Társaság szállítói állománya 6 827 e forint volt. A szállítók felé lejárt Tartozása a társaságnak nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségként kerültek kimutatásra a 2015. év december hónapi személyi kifizetésekre jutó adó-, illetve járulék kötelezettségek.

A munkáltató által fizetendő adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Szociális Hozzájárulási adó (27%)	3.852 eFt
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	369 eFt
Foglalkoztatói EKHO (20%)	3.775 eFt
Százalékos EHO	330 eFt
Egyéb befiz. Köt (egyszerűsített foglalkoztatás után)	1 eFt
Összesen:	8.327 eFt

A munkavállalótól levont adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Személyi jövedelemadó kötelezettség	2.375 eFt
Nyugdíjjárulék (10%)	1.558 eFt
Biztosított foglalkoztatott egészségb. jár.	1.280 eFt
EKHO (15%)	2.692 eFt
EKHO (11.1%)	104 eFt
Összesen:	8.009 eFt

További egyéb rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása:

Letiltások	73 eFt
Levont szakszervezeti tagdíj	34 eFt
Fel nem vett járandóság	10 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	977 eFt
Megvásárolt Kolibri utalvány	108 eFt
Következő időszakban befiz. Áfa	423 eFt
Összesen:	1.625 eFt
Mindösszesen:	17.961 eFt

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 (2016 évre)	12.489 eFt
Összesen:	12.489 eFt

Költségek ellentételezésére kapott támogatás elhatárolása

- „Színházi nevelési támogatás” címen NKA támogatása	700 eFt
- „Látássérültek támogatása” címen NKA támogatása	400 eFt
- „Színházi nevelési program” támogatása NKA	900 eFt
- „99-es busz” c. produkció vidéki forgalmazása EMMI tám.	400 eFt
- „Small Size ” Európai Unió projekt támogatása	10.598 eFt
Összesen:	12.998 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

Haszonbérleti díjkülönbözet előírás	193 e Ft
Felhasználói jogdíj kötelezettség (számlás)	827 eFt
Felhasználói jogdíj kötelezettség (számfejtett)	334 eFt
Felhasználói jogdíj után fizetendő EHO	81 eFt
Szervezési osztály célprémiuma	750 eFt
Szervezési osztály célprémiumának adója (SZOCHO 27%)	202 eFt
2015. évet érintő túlóra díjak (10 fő)	1 258 eFt
Túlóradíj járuléka	269 eFt
Művészek decemberi vállalkozói díja	383 eFt
Összesen:	4 297 eFt

Halaszott bevételek elhatárolása:

Emléktábla állításra kapott támogatás elhatárolása	1 000 eFt
Összesen:	1 000 eFt

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	79 696	18.38	62 449	13,17
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.00	920	0,20
Egyéb bevételek	353 163	81,46	410 147	86,5
Pénzügyi műveletek bevételei	663	0.16	619	0,13
Rendkívüli bevételek	0	0.00	0	0.00
Bevételek összesen	433 522	100.00	474 135	100.00

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	51 235	55 750
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	1 040	659
Alaptevékenység székhelyen kívül	14 727	4 647
Egyéb	12 694	1 393
Összesen:	79 696	62 449

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:	473 476	99,86
Vállalkozási bevétel	659	0,14
Összesen	474 135	100.00

Vállalkozási tevékenység részletezése:

Bérbeadásból származó bevétel	620 eFt
CD értékesítéséből származó bevétel	39 eFt

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Budapest Főváros Önkormányzata Fenntartói megállapodásban foglalt kötelezettségének eleget téve az alábbi bontásban utalta át Társaságunknak a 2015. évre tervezett **működési támogatást**:

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás összege (E Ft)		
			előző évi elhatárolásból	tárgyévi	következő évi
Fővárosi Önkormányzat	368 747	Működési támogatás	0	368 747	0
Fővárosi Önkormányzat	19 000	Közhasznú tevékenységek támogatása	0	19 000	0
Alapítótól összesen	387 747		0	387 747	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 lépnek hatályba. A 2015. évre irányadó érvényes megállapodás szerint a fenti **működési támogatás feltételei és annak teljesülései** a következőképpen alakultak:

Az éves kötelező előadásszám:	180
A módosított Fenntartói megállapodás szerint: (2016.01.01-től hatályos)	300
2015. évi teljesített előadásszám:	517

Évi kötelező bemutató száma:	2
2015. évi teljesített bemutatók száma:	6

Az éves megtartott előadások legalább 75%-a a színház saját előadása kell hogy legyen.
2015. évben a saját előadások aránya az összes előadáson belül 99,18 % volt.

Éves szinten valamennyi játszóhely figyelembe vételével az átlagos kihasználtság mértéke el kell hogy érje a 70%-ot (látogatottság).
A módosított (2016. 01.01-től hatályos) Fenntartói megállapodás szerint az átlagos kihasználtság el kell, hogy érje a 75%-ot.
2015. évben a Színház 3 játszóhelyén összesen átlagosan a kihasználtság 100,63% volt.

Tehát Társaságunk a Fenntartói megállapodásban előírtakat 2015. évben is teljesítette.

Társaságunk pályázati úton elnyert támogatásai és egyéb támogatásai a következők voltak 2015. 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	„Small Size” uniós pályázat hazai önrész támogatás	4 097	0	4 097	0
Nemzeti Kulturális Alap	„Platform 11+” uniós pályázat hazai önrész tám.	4 097	0	4 097	0
Nemzeti Kulturális Alap	A karácsonyi rózsza legendája c. produkció	1 000	1 000	0	0
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi nevelési program megvalósítása	800	800	0	0
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi nevelési támogatás	700	0	0	700
Nemzeti Kulturális Alap	Látássérültek támogatása	400	0	0	400
Nemzeti Kulturális Alap	Színházi nevelési program	900	0	0	900
Emberi Erőforrások Minisztériuma	Háromnegyed című produkció megírás	600	600	0	0

Emberi Erőforrások Minisztériuma	A medve, akit Vasárnapnak hívtak c. prod. tám.	700	700	0	0
Emberi Erőforrások Minisztériuma	„99-es busz” c. produkció vidéki forg.	400	0	0	400
Budapest VIII. kerületi Önk.-Magdolna negyed Uniós projekt	„99” c. osztálytermi produkció létrehozása és vendégjátéka	3 000	0	3 000	0
La Baracca – „Small Size...” uniós projekt főszervezője	„Small Size...” program 2015. évben érkezett utófinansz.	5 863	0	5 863	0
La Baracca – „Small Size...” uniós projekt főszervezője	Small Size...” program előfinanszírozása	10 598			10 598
Pályázati támogatások összesen:		33 155	3 100	17 057	12 998
Tárgyévben bevételként elszámolt támogatások:		20 157	3 100	17 057	0
NAV	Személyi jövedelemadó 1%-ának felajánlásából	195	0	195	0
Társas vállalkozástól	TAO támogatás	988	0	988	0
Más gazdálkodótól kapott támogatások:		1 183	0	1 183	0

A Társasági Adó törvény kedvezményeként felkínálható támogatások keretén belül Társaságunkat 3 vállalkozás támogatta, összege 40 988 e Ft. Az éves TAO támogatási keretét a Társaság 99,99%-ban lekötötte, amelyből tárgyévben mindössze a lekötött keret 2,41%-a érkezett meg, mivel ezt a támogató - élve a jogszabályi lehetőségekkel - a régi támogatási feltételekkel, egyenesen a Társaságnak utalta. A fennmaradó részt a támogatók a 2015.01.01-én hatályba lépő új adófelajánlás rendszerén keresztül biztosították a Társaságnak, amely összeg a Nemzeti Adó- és Vámhivatalon keresztül kerül leutalásra. Ezek a támogatások (40.000 e Ft) a 2015. üzleti év folyamán pénzforgalmilag nem folytak 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 2016. évi támogatásnak kell tekinteni.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Társaságunk a beszámolási időszakban kapcsolt vállalkozástól származó árbevételt, egyéb bevételt, illetőleg rendkívüli bevételt nem kapott.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel 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	131 161	30.49	125 578	27,73
Személyi jellegű ráfordítások	297 370	69.14	322 684	71,27
Értékcsökkenési leírás	1 490	0.35	4 466	0,99
Egyéb ráfordítások	50	0.01	61	0,01
Pénzügyi műveletek ráfordításai	52	0.01	4	0,00
Rendkívüli ráfordítások	0	0,00	0	0.00
Ráfordítások összesen	430 123	100.00	452 793	100.00

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	131 161	30.50	125 578	27,74
Személyi jellegű ráfordítások	297 370	69.15	322 684	71,28
Értékcsökkenési leírás	1 490	0.35	4 466	0,98
Költségnemek összesen	430021	100.00	452 728	100.00

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Villamos energia	3645	23.09	3 624	21,21
Gáz	827	5.24	1 186	6,94
Víz-, csatorna	120	0.76	137	0,80
Nyomtatvány, irodaszer	723	4.58	620	3,63
Üzemanyag ktg.	1847	11.70	956	5,59
Produkcóhoz kapcsolódó anyag	6585	41.72	7 078	41,42
Tisztítószer	779	4.93	954	5,58
Karbantartási anyag	843	5.34	1 996	11,68
Egyéb	417	2.64	539	3,15
Anyagköltség összesen	15786	100.00	17090	100.00

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Szállítási költség	9176	8.91	5 372	5,07
Posta költségek	452	0.44	394	0,37
Felmerült bérleti díjak	7618	7.39	7 831	7,40
Vagyonvédelem	7778	7.55	7 902	7,46
Reklám, propaganda	6130	5.95	6 690	6,32
Kiküldetés költségei	1071	1.04	618	0,58
Telefon, internet ktg.	1981	1.92	2 052	1,94
Jogi szolgáltatás	1515	1.45	1 690	1,60

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Könyvvizsgálat	1 032	1.00	1 032	0,97
Művészeti szolgáltatás	38930	37.84	39 772	37,56
Egyéb	27297	26.51	32 540	30,73
Igénybevett szolgáltatások összesen	102980	100.00	105 893	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	53	1.94	13	0,5
Bankköltség	2 259	82.90	2 082	80,23
Vagyon-, és baleset biztosítás	413	15.16	500	19,27
Különféle tagdíjak	0	0	0	0
Egyéb szolgáltatások összesen	2725	100.00	2 595	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9670	-	0	-

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak alaphé	175 105	78.06	169 556	69,00
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak mozgó hé	23 706	10.57	32 544	13,24
Jutalom, prémium, szervezői jutalék	15 157	6.76	28 602	11,64
Megbízási díj	8 280	3.69	11 929	4,85
FB tiszteletdíja	2 064	0.92	3 120	1,27
Béreköltség összesen	224312	100.00	245 751	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Utazási költségtérítés, BKV bérlet	2469	16.47	2209	14,43
Humán egészségügyi ellátás	636	4.24	636	4,16
Cafetéria	7384	49.26	7632	49,87
Üzleti reprezentáció, ajándék	646	4.31	379	2,48
Egyéb	3855	25.72	4447	29,06
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	14990	100.00	15303	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
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)	35700	61.48	36 142	58,64
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	16726	28.8	19 843	32,20
Szakképzési hozzájárulás	0	0.00	0	0.00
Százalékos mértékű EHO	1878	3.23	1 786	2,90
Rehabilitációs hozzájárulás	3762	6.48	3 858	6,26
Egyéb bérjárulék	2	0.01	1	0
Bérjárulékok összesen	58068	100.00	61 630	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Céltartalék képzése	0	0	0	0
Egyéb	50	100.00	61	100,00
Egyéb ráfordítások összesen	50	100.00	61	100.00

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A tárgyidőszakban rendkívüli 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)	340
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao.sz. nettó értéke	4 466
Összesen:	4 806

Adóalap növelő tételek	Összeg (eFt)
Értékvesztés képzése követelésekre	27
Céltartalék képzése jövőbeni kötelezettségekre	0
A számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Számviteli tv. szerinti nettó értéke	4 466
Összesen:	4 493

A Kolibri Színház Nonprofit Kft.-nek a 2015. üzleti évben társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezik, mert az összbevételhez képest a vállalkozási bevétel 0,14%, 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, utazási költségtérítésben részesült összesen: 10 903 eFt értékben. Az ügyvezető 2014. évi prémiuma október hónapban került kifizetésre.

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.

Havi könyvvizsgálati díj 86 000,- forint +ÁFA. A 2015. 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	51
Fizikai	30
Összesen:	81

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 táblázata, valamint a cash-flow kimutatás.

A Társaság tevékenységének fő adatai (Eft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	51 235	55 750	108,81
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	292 631	387 747	132,50
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	41 828	988	2,36
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	47 828	29 650	61,99
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	433522	474 135	109,37
Elhatárolt bevételek (39)	3 654	630	17,24
Elhatárolt bevételek (48)	11 574	12 489	107,91
Bemutatószám	6	6	100,00
Előadásszám	514	517	100,58
Fizető néző szám	46 948	48 296	102,87
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	224 312	245 751	109,56
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	66 749	65 015	97,40
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	34 046	32 697	96,04
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	18 796	13 236	70,42
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	7 201	7 923	110,03
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	973	374	38,44

- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	1 094	1.935	176,87
Jogdíjak	8 788	8 995	102,36
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	1 712	1 429	83,47
- számlázott	7 076	7 566	106,92
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	5 772	6 156	106,65
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	19 217	27 632	143,78
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	0	0	0,00
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez, báb)	5 883	10 196	173,31
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	501	0	0,00
- karbantartása	250	4 156	1662,4
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	4 451	9 806	220,31
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	0,00
Nettó eladósodottság (Kötelezettség – Követelés / Saját tőke) x 100	55,28%	30,34%	54,88
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	7006	12 022	171,60
ebből:			
- díszlet	0	0	0,00
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	1532	1 856	121,15
ebből:			
- színrevitel	0	0	0,00

Budapest, 2016. március 10.

Kolibri Színház Nonprofit Kft.
1061 Budapest, Jókai tér 10.
OTP: 11784009-20602305
Adószám: 23395778-2-42
Cg.: 01-09-963641
3. ...


Novák János
ügyvezető