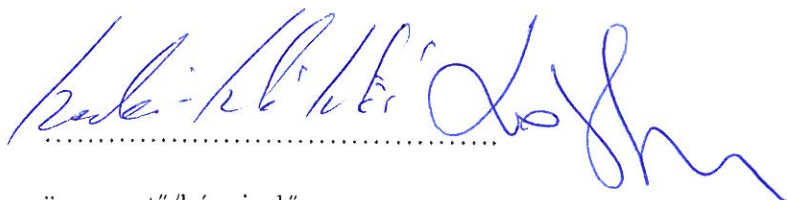


Adószám: 20977232-2-41
Közösségi adószám: HU 20977232
Cégbíróság: Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 01-09-919156

Városi Színház Művészeti Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Fordulónap: 2013.december 31.
Beszámolási időszak: 2013.január 1-2013.december 31.

Budapest, 2014. március 31.



.....

ügyvezető/képviselő

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

A Társaságot a cégbíróság 2001-ben jegyezte be. A Társaság létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szinten tartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2 Tevékenységi kör

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

1.3 Cím

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

1.4 Tulajdonosok

A Társaság tulajdonosai: Szalai - Szabó István
Pentaton Művész és Koncertügynökség Kft

1.5 Ügyvezető

A Társaság képviselőjére jogosult ügyvezetője:
Lőrinczy György (1061 Budapest, Székely Mihály u.23),
Szalai-Szabó István (1028 Budapest, Nyár u.22

1.6 A vállalkozás folytatásának elve

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

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvizetés módja

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

2.2 Könyvvizetés pénzneme

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

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett:

Könyvvizsgáló társaság: Debit-Credit Audit Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft MKVK 000849
1087-Budapest, Könyves K. krt. 76.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében is felelős kijelölt kamarai tag könyvvizsgáló:

Név: Almási Valéria

cím: 1143 Budapest, Ilka u.20.

kamarai tagsági igazolvány száma:002879

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2013.január1– 2013.december 31-ig terjedő időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013.december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2014. március 31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

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

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőzi üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Jelentős összhatás értelmezése

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

2.10 Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értécsökkenés 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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

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

Nem jelentős maradványérték

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

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot, tárgy évben 183 eFt értékben számoltunk el terven felüli értékcsökkenést.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

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

2.11 Értékhelyesbítések, értékvesztések alkalmazása

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

2.12 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.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

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

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

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

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

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

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

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

3.3. Befektetett eszközök

A Társaság befektetett eszközei: 18.174eFt

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszköze 0eFt

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletekkel 1.426eFt értékű készlettel rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	13.477eFt
Ebből vevők	5.404eFt

3.6. Pénzeszközök

Összesen	23.236eFt
Ebből Bankszámla	21.782eFt
Pénztár	1.454eFt

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 472.706,-Ft. összegben került sor. Oka: 2014-ben érkezett, de 2013.évet érintő bevételek, valamint a 2013- ben beérkezett, de 2014 évet érintő költségek.

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 2.179.335 Ft összegben került sor, oka 2013. évet érintő költségek, ráfordítások, illetve a 2014 évet érintő bevételek.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje az előző időszak mérleg szerinti eredményével, illetve 100eFt tőkeemeléssel nőtt.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

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

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége a Társaságnak 799 eFt, mely gépkocsi lízing szerződés szerinti.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen	27.074eFt
Ebből szállítók	13.830eFt
Jövedelem elsz.szla	0eFt

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2013. gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál a 2012. évi adatok önrevízióval történt módosítása miatt az eredménytartalék 956 eFt –tal növekedett..

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

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

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

A Társaságnál az árbevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen	64.893eFt
Ebből Belföldi értékesítés bevétele	64.070eFt
Külföldi értékesítés bevétele	823eFt

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

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

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagijellegű ráfordítások	94.189	83,95%
Személyi jellegű ráfordítások	19.154	10,87%
Értécsökkenési leírás	5.658	3,60%
Egyéb ráfordítások	2026	1,58%
Költségnem összesen	121.027	100,00

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 749eFt összegű veszteség keletkezett, ami árfolyam veszteségből adódott.

4.7. Rendkívüli eredmény

A Társaság tárgyévben rendkívüli ráfordítást nem számolt el.

4.8. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó:

Sorszám	Megnevezés	Értékek (eFt-ban)
1	A Társaság adózás előtti eredménye	2.270
2	Adóalapot növelő tételek összesen	5.856
	<i>Sztv szerinti écs</i>	5.841
3	Adóalapot csökkentő tételek összesen	6.870
	<i>Adótv. Szerinti écs</i>	5.914
	Ellenőrzés miatt	956
4	Adóalap (1+2-3)	1.256
5	Társasági adó	126

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben a Társaság 6 fő alkalmazottat foglalkoztatott.

Béradatok:

Személyi jell. Kifizetés összesen:	19.154
Ebből: Bérköltség	13.922
Bérfeladások	3.818
Egyéb szem.jell.kifizetések	1.414

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

Vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása nem történt.

5.3 Felügyelő Bizottság

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik, tagjai:

Dr. Galgóczi Krisztina,

Morcsányi Géza,

Miklósa Erika

5.4 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, 2013.évben az NKA-tól 19.100 eFt-ot, illetve civil támogatótól 150 eFt támogatásban részesült, valamint TAO-s támogatás 37.000 eFt volt

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

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

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

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

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Galló Éva /2899.Naszály Dózsa György u.37/

Regisztrációs száma: PM 128891

6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

A mutatók megnevezése	Adatok %-ban!	
	Előző év	Tárgy év
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	20,6	37,1
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	64,55	47,08
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	74,81	61,94
A tőke hatékonysága (adózott eredmény/saját tőke)	-2,25	8,02
Likviditási mutató (forgóeszközök/ kötelezettségek)	211	151
Rövid távú likviditási mutató (forgóeszközök-követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	232	157,39
Hitelfedezetségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	46,17	29,46
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/nettó árbevétel)	1,48	4,65
Tőkearányos üzleti eredmény (üzleti eredmény/saját tőke)	1,01	11,3