

Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.

2013. január 1-től 2013. december 31.

időszakára vonatkozó mérleg és eredmény-kimutatás kiegészítő melléklete

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

a) A társaság rövid bemutatása

- 1) A Szabad Tér Színház Kht. az 1959. évi IV. Törvény, valamint az 1988. évi VI. Törvény alapján egyszemélyes társaságként alakult, melynek jogutódja a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. A változás időpontja 2009. június 29.

Kiemelkedően közhasznú státusz bírósági végzés száma: 01-09-919030.

- 2) Az egyszemélyes gazdasági társaság alapítója: Budapest Főváros Önkormányzata (V. ker. Városház u. 9-11.)
- 3) A társaság törzstőkéje 3 500 e Ft, melyből készpénz tőke 3 500 e Ft.
- 4) A társaság székhelyének és telephelyeinek címe, internetes honlapjának elérhetősége

A társaság székhelye: 1122 Budapest, Városmajor 6835/17 hrsz.

A társaság telephelyei:

1. 1138 Budapest, Margitsziget 23800/3 helyrajzi számon nyilvántartott ingatlanon lévő Szabadtéri Színpad és Víztorony
2. 1136 Budapest, Hollán Ernő u. 10.

Internetes honlap elérhetősége: www.szabadter.hu

- 5) A társaság közhasznú tevékenységei, **melyek vonatkozásában kiemelkedően közhasznú fokozatú nonprofit korlátolt felelősségű társaság:**

I. A társaság közhasznú jellegű tevékenységei (alaptevékenységek)

(az 1997. évi CLVI. Tvr. 26. § c/5 pontja szerint és annak megfelelően) a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló alábbi cél szerinti tevékenység

Kulturális tevékenység:

- Előadó-művészet (főtevékenység)
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- Művészeti létesítmények működtetése
- Máshova nem sorolt egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Múzeumi tevékenység
- Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

II. Az alaptevékenységet nem veszélyeztetve, ahhoz kapcsolódó közhasznú céljainak megvalósítását kiegészítő, kiegészítő és vállalkozási jellegű tevékenység

- Egyéb ruházat, kiegészítők gyártása (jelmezkészítés)
- Lábbeli gyártás (jelmezkészítés)
- Egyéb bútor gyártása (színházi bútorok, díszletek gyártása)
- Lábbeli, bőráru gyártása (jelmezek, kiegészítő kellékek javítása)
- Egyéb személyes háztartási cikk javítása (jelmezek javítása, átalakítása)
- Könyvkiadás
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Egyéb kiadói tevékenység
- Nyomás (kivéve napilap)
- Egyéb sokszorosítás
- Éttermi, mozgó vendéglátás
- Italszolgáltatás
- Egyéb vendéglátás
- Rendezvényi étkeztetés
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Piac-, közvélemény-kutatás
- Reklámügynöki tevékenység
- Médiareklám
- Máshová nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Film-, video-, televízió műsor-gyártás
- Film-, video gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Film-, video-, televízió program terjesztése
- Filmvetítés
- Egyéb máshová nem sorolt iparcikk kiskereskedelme
- Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (kulturális szakértés)
- M.n.s. egyéb szakmai, műszaki, tudományos tevékenység

6) A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személy: Bán Teodóra ügyvezető igazgató.

b) A társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Jegybevétel	290 426	280 416	-3,45
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	72 591	72 591	0,00
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	231 179	232 200	0,44
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	141 342	656 115	364,20
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	735 538	1 241 322	68,76
Elhatárolt bevételek (39)	12 991	3 456	-73,40
Elhatárolt bevételek (48)	719	845	17,52
Bemutatószám	11	7	-36,36
Előadásszám	149	116	-22,15
Fizető néző szám	78 167	63 604	-18,63
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	29 484	36 222	22,85
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	322 661	322 661	0,00
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	260	475	0,00
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	197 250	261 935	32,79
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	-	-	0,00
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	95 929	114 709	19,58
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	2 953	17 350	487,54
Jogdíjak	10 076	7 076	-29,77
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	32	-	-
- számlázott	10 044	7 076	-29,55
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	14 037	14 037	0,00
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	2 953	17 350	487,54
- díszlet és színrevitel aktiválendő költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	2 953	17 350	487,54
Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)			
- díszlet és színrevitel aktiválendő és nem aktiválendő költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			
Kezelésében lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	-	468 986	
- karbantartása	8 075	3 960	
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	16 448	5 305	-67,75
Hitel- és kölcsönállomány			
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-követelés/Saját tőke) x 100	-15,56	-21,12	35,75
Tárgyév (12.31) tárgyi eszközök állománya	87 949	78 148	-11,14
ebből:			
- díszlet	-	-	0,00
Tárgyév (12.31) immateriális javak állománya	25	-	-100,00
ebből:			
- színrevitel	0	0	0

c) Általános számviteli információk

1. A könyvvizsgálatot a Leitner + Leitner Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. nevében Siklós Márta okleveles könyvvizsgáló végzi, kamarai tagsági száma: 003610
A könyvvizsgáló havi díja 2013. januártól júniusig 63 e Ft, júliustól decemberig havi 66,5 e Ft melyet az igénybevett szolgáltatások tartalmazznak.
2. A könyvviteli szolgáltatást főállású alkalmazottként Czifferszkyné Németh Ágnes mérlegképes könyvelő végzi, regisztrációs száma: 133772.
3. A számviteli politika főbb vonásai
 - A választott könyvvezetés formája kettős könyvvitel, az üzleti év fordulónapja december 31., a mérleg készítés időpontja január 29.
 - Társaságunk a könyvek vezetésére a KUSZA Bt-től vásárolt könyvelési programot használja. A program a főkönyvi könyvelés, a számlázás, a házipénztár kezelése, a folyószámla analitika, a tárgyi eszköz modul (szervezeti, illetve tevékenységi, produkcionkénti), kalkulációs kód szerinti gyűjtések tekintetében zárt egységet alkot, a modulok közötti főkönyvi feladás automatikus. A devizaforgalom, a raport elszámolások, jogdíj elszámolások tételei és az egyéb vegyes könyvelések tételi papíralapú feladásból kerülnek rögzítésre.
A jövedelem elszámolást Trimark.hu Kft. végzi Sigmani bérelszámoló programmal, a feladás papír alapon történik a főkönyvi program számára.
A banki pénzforgalom bankkivonatok alapján kerül rögzítésre a főkönyvi programban.
Az eszközök és források analitikus nyilvántartása részben a főkönyvi számlák részletezésével, részben a könyvelési programon belül folyószámlák vagy önálló modulok alkalmazásával, részben a könyvelési rendszertől független programban vagy kézzel (excel) vezetett nyilvántartásban történik.
 - A Társaság költségeit elsődlegesen az 5. költség nemek számlaosztályban könyveli és a költségnemek értékeit az év végén, vezeti át a 8. értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítások számlaosztályba.
A közhasznú szervezetekről szóló törvény alapján biztosítanunk kell a Társaság költségeinek és bevételeinek alábbi elkülönítési szempontok szerinti gyűjtését tevékenységek szerint:
 - közhasznú tevékenység közvetlen költsége és bevétele
 - egyéb cél szerinti tevékenység és
 - vállalkozási tevékenység közvetlen költsége és bevétele
 - működési költség

A közhasznúsági jelentés és a kiegészítő melléklet összeállításához, továbbá önköltség megállapításához szükséges alapinformációk biztosítása érdekében Társaságunk további gyűjtési szempontokat határozott meg az alábbiak szerint:

- Produkciónként költség és bevétel
- Játshelyek költsége és bevétele

A felsorolt adatok elkülönített gyűjtésére gyűjtő kódokat használ a Társaság.

- A beszámoló választott formája: „A” típusú mérleg, eredmény-kimutatás összköltség eljárás „A” változat.
- A Társaság eszközei és forrásai értékelésének részletes előírásait külön szabályzat tartalmazza. A számviteli politika az értékelési elveket rögzíti:

a) A társaság nem él a számviteli törvény 57.§ (3) bekezdése alapján biztosított és választhatóan a vagyoni értékű jogokra, szellemi termékekre, tárgyi eszközökre és befektetett pénzügyi eszközökre vonatkozatható érték helyesbítés (évenkénti, december 31-i piaci értéken történő értékelés) lehetőségével, értékelési tartalékot nem mutat ki.

b) A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzügyi eszközökre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzügyi eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az MNB által meghirdetett középárfolyammal számol a Társaság.

c) Sajátos egyedi értékelés elve:

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló-készítés során egyedileg kell rögzíteni és értékelni. Sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés elve a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, a költség-haszon összevetése számviteli alapelvek alkalmazásakor, továbbá a csoportosan nyilvántartott, azonos jellemzőkkel, feltételekkel rendelkező eszközöknél.

d) Lényegesség és jelentőség kritériuma:

A Társaság a számviteli elszámolás szempontjából lényegesnek, jelentősnek tekinti az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt esetleges hibákat, amelyek az egyes évek vonatkozásában a már közzétett beszámoló adatait - és ezen keresztül a Kft. vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének megítélését - jelentősen megváltoztatják. Mértéke: saját tőke 20 %-os változása.

A két évnél régebbi 50 000,- Ft alatti tartozásokat behajthatatlan követelésként a Társaság leírja, ugyanis nagyobb lenne a per költsége, mint maga a tartozás.

Jelentős összegű a 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;

A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredmény-kimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

- Az értékcsökkenés elszámolása

- A díszletek kivételével bruttó érték alapján lineáris módszerrel történik, elszámolására minden negyedévben kerül sor. A díszleteknél az elszámolása degresszív leírási kulcs alapján történik a bekerülési érték 70 % -a tárgyévben a következő évben 30 %-a kerül elszámolásra.
- Az egyes eszközökhöz rendelt leírási kulcsokat a számviteli törvény alapján, az elhasználódási idő figyelembevételével határozza meg.
- A 100 000,- Ft alatti egyedi beszerzési értékű eszközök esetében a társaság az azonnali egyösszegű értékcsökkenés elszámolásának módszerét alkalmazza.

Terven felüli értékcsökkenést 10 %-nál magasabb piaci érték változás esetén írja le, illetve vissza.

4. Előző üzleti évben alkalmazott eljárásoktól való eltérés ismertetése: nem volt.

d) 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:

1) Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül

ESZKÖZÖK	2012.	2013.
Befektetett eszközök	40,29	37,37
Immateriális javak	0,01	0,00
Tárgyi eszközök	40,27	37,37
Ingyatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	26,66	27,03
Műszaki berendezések, gépek, járművek	12,33	7,97
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1,29	2,38
Forgóeszközök	53,23	59,98
Készletek		
Követelések	18,71	29,53
Értékpapírok		
Pénzeszközök	34,52	30,45
Aktív időbeli elhatárolások	6,48	2,65
Források összesen	100,00	100,00

2) Források összetételének változása a mérleg főösszegeken belül

FORRÁSOK	2012.	2013.
Saját tőke	89,97	76,29
Jegyzett tőke	1,60	1,67
Tőketartalék	7,85	8,20
Eredménytartalék	62,30	84,09
Mérleg szerinti eredmény	18,22	-17,66
Céltartalékok	0,00	0,74
Kötelezettségek	4,72	13,42
Rövid lejáratú kötelezettségek	4,72	13,42
Kötelezettségek áruszállításból	1,71	3,98
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3,00	9,44
Passzív időbeli elhatárolások	5,31	9,54
Források összesen	100,00	100,00

3) Saját tőke aránya = (Saját tőke / Idegen tőke) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Saját tőke (e Ft)	196 473	159 537
Idegen forrás (e Ft)	10 303	28 068
Saját tőke aránya (%)	1906,95	568,39
Változás (%)	-	-1338,55

A Társaságnál az idegen tőke megegyezik a kötelezettségek összegével.

4) Tőkeerősség = (Saját tőke / Mérleg főösszeg) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Saját tőke (e Ft)	196 473	159 537
Összes forrás (e Ft)	218 376	209 106
Tőkeerősség (%)	89,97	76,29
Változás (%)	-	-13,68

5) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Forgóeszközök (e Ft)	116 249	125 423
Rövid lejáratú kötelezettség (e Ft)	10 303	28 068
Likviditási mutató (%)	1128,30	446,85
Változás (%)	-	-681,45

6) Likviditási gyorsráta = (Forgóeszközök–Készletek /Rövid lejáratú kötelezettségek) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Forgóeszközök (e Ft)	116 249	125 423
Készletek (e Ft)	-	-
Rövid lejáratú kötelezettség (e Ft)	10 303	28 068
Likviditási mutató (%)	1128,30	446,85
Változás (%)	-	-681,45

7) Vevő és szállító aránya

Megnevezés	2012.	2013.
Vevő állomány (e Ft)	5 986	31 617
Szállító állomány (e Ft)	3 744	8 320
Vevő és szállító aránya (%)	159,88	380,01
Változás (%)	-	220,13

8) Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Saját tőke) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Adózás előtti eredmény (e Ft)	40 055	- 36 936
Saját tőke (e Ft)	196 473	159 537
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	20,39	-23,15
Változás (%)	-	-43,54

9) Árbevétel arányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Adózás előtti eredmény (e Ft)	40 055	- 36 936
Értékesítés nettó árbevétele (e Ft)	377 201	852 583
Egyéb bevétel	357 133	383 239
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	5,45	-2,99
Változás (%)	-	-8,44

10) Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen) X 100

Megnevezés	2012.	2013.
Adózás előtti eredmény (e Ft)	40 055	- 36 936
Eszközök összesen (e Ft)	218 376	209 106
Eszköz arányos jövedelmezőség (%)	18,34	-17,66
Változás (%)	-	-36,01

d) Cash flow kimutatás

SZABAD TÉR SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

Statistikai számjel: 18228531-9001-599-01

CASH FLOW-KIMUTATÁS

2013. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-14. sorok)	-337 610	-394 330
1	Adózás előtti eredmény ±	40 055	-36 936
2	Elszámolt amortizáció +	11 546	12 770
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0	2 362
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	1 548
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása ±	-4 656	4 576
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 644	13 189
8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	1 480	8 353
9	Vevőkövetelés változása ±	-5 867	-25 631
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-14 817	4 740
11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-10 768	8 618
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-263	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
14.	Kapott támogatások	-356 964	-387 919
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 15-17. sorok)	-16 447	-5 306
15	Befektetett eszközök beszerzése -	-16 447	-5 306
16	Befektetett eszközök eladása +		
17	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 18-28. sorok)	356 964	387 919
18	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele + 0		
19	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
20	Hitel és kölcsön felvétele +		
21	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	356 964	387 919
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkezállítás) -		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
27	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	2 907	-11 717

II. SPECIÁLIS RÉSZ

II. a) MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Általános kiegészítések

- 1) A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása: nincs.
- 2) Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése: nincs.
- 3) A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai: nincs.
- 4) Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása: nincs.
- 5) Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák mérleg tételekre gyakorolt hatása: nincs.

Eszközökhöz kapcsolódó kiegészítése

- 6) Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének valamint értékcsökkenési leírásának alakulása mérlegtételenként

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Tárgyévi növ.	Felúj	Tárgyévi csökk.	Záró	Nyitó halmozott	Tárgyévi növ.	Egyéb csökk.	Záró halmozott	Nyitó	Záró
Vagyoni értékű jogok											
- Szellemi termékek felhasználási joga	338				338	313	25		338	25	-
Immateriális javak összesen:	338	-	-	-	338	313	25	-	338	25	-
Tárgyi eszközök											
- Ingatlanok	61 628				61 628	3 418	1 690		5 108	58 210	56 520
- Műszaki gépek, berendezések	52 735			8 023	44 712	25 811	8 312	6 072	28 051	26 924	16 661
- Festmény	150				150					150	150
-Egyéb berendezések	4 227	3 575		1 449	6 353	2 692	808	1 038	2 462	1 535	3 891
- Hangrendszer	277	-		-	277	165	34	-	199	112	78
- Ügyviteli eszközök	3 682	437		851	3 268	2 663	608	851	2 420	1 019	848
Tárgyi eszközök összesen:	122 699	4 012	-	10 323	116 388	34 749	11 452	7 961	38 240	87 950	78 148
Kisértékű tárgyi eszközök	9 781	1 293		859	10 215	9 781	1 293	859	10 215	-	-
Mindösszesen:	132 818	5 305	-	11 182	126 941	44 843	12 770	8 820	48 793	87 975	78 148

A műszaki berendezések bruttó értéke selejtezés miatt 8 023 e Ft összeggel csökkent, az eszközök elhasználódása miatt.

Az egyéb berendezések bruttó érték 3 575 e Ft-tal növekedett és 1 449 e Ft-tal csökkent az eszközök elhasználódása és javíthatatlansága miatt.

Az ügyviteli eszközök bruttó értéke 437 e Ft-tal növekedett és az elavult számítástechnikai eszközök selejtezés miatt a bruttó érték csökkent 851 e Ft összeggel.

7) Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként

Az értékcsökkenés lineáris módszerrel - kivéve a kis értékű eszközöket - került elszámolásra.

8) A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

Mérlegkételemek szerinti bontásban	Tevezett értékcsökkenési leírás			Selejtezés miatt értékcsökkenés		Összes értékcsökkenés
	Lineárisan 571.	Egyösszegeben 572.	Összesen	Leírás 8664	Vi sszaírás	Vis száírás
Immateriális javak Szellemi termékek	25	410	435	0	0	0
- vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen:	25	410	435	0	0	0
Tárgyi eszközök						
- Ingatlanok	1 690	0	1 690	0	0	0
- Műszaki gépek, berend.	8 312	0	8 312	6 072	0	0
- Festmény	0	0	0	0	0	0
- Egyéb berendezések	808	329	1 137	1 038	0	0
- Hangrendszer	34	0	34	0	0	0
- Ügyviteli eszközök	608	554	1 162	851	0	0
Tárgyi eszközök összesen:	11 452	883	12 335	7 961	0	0
Mindösszesen:	11 477	1 293	12 770	7 961	0	0

9) Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök bemutatása

A Társaság ilyen eszközökkel nem rendelkezik.

10) Mint vagyonkezelőnél kezelésbe vett kincstári vagyon részét képező eszközök bemutatása

Megnevezés (eszközzonosító)	Bruttó érték	
	2012. 12.31-én	2013. 12.31-én
	Nyitó	Záró
66084 Víztorony	2 220 000	2 220 000
66922 Csaba u. Városmajori ép. hrsz: 6835/17	26 486 451	26 486 451
66923 Hollán E. u. hrsz: 25120/10/A/2	1 699 488	1 699 488
66924 Margitszigeti ép. hrsz: 23800/3	120 396 582	717 082 158
66925 Margitszigeti építmény hrsz: 23800/3	4 584 508	4 584 508
66926 gépek, felszerelések	0	0
66927 0-ra leírt gépek, felszerelések	10 108 772	10 108 772
Összesen	165 495 801	762 181 377

A Margitszigeti Szabadtéri Színpad és környezetének részleges felújításával 2013. évben 596.686.576,- Ft összeg aktiválásával nőtt a „66924 Margitszigeti ép. hrsz: 23800/3” záró bruttó értéke 717.082.158,- Ft összegre. Az aktivált összeg megoszlása: a Főváros saját költségvetéséből 246.686.576,- Ft összeggel, míg a másik forrás a 1623/2012. (XII.18.) Kormány határozat értelmében, a Főváros és a Belügyminisztérium között létrejött Támogatási Megállapodás alapján az odaítélt 350.000.000,- Ft összeggel járult hozzá.

11) Befektetett pénzügyi eszközök alakulása és az elszámolt értékvesztés és a visszaírt értékvesztés bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

12) Készletek alakulása és készlet értékvesztések bemutatása mérlegtételek szerinti bontásban

Készlettel nem rendelkezik a Társaság.

13) A követelések nyilvántartási értéke alakulásának bemutatása

61 756 e Ft Követelések:

Vevő követelés	31 617 e Ft
BFVK Zrt. – Óvadék	7 934 e Ft
Áfa visszaigénylés	19 368 e Ft
Helyi iparüzési adó túlfizetés	124 e Ft
Vegyes követelés	2 713 e Ft

14) A hátrasorolt eszközök tárgyév végi állományának bemutatása jogcímenként: nincs.

15) Az értékpapírok nyilvántartási értékének és értékvesztésének alakulása: nincs.

16) Az aktív időbeli elhatárolások értékének alakulása

5 535 e Ft Aktív időbeli elhatárolások:

3 456 e Ft Bevételek aktív időbeli elhatárolása

2 079 e Ft Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

17) Az aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei és azok változásai

3 456 e Ft Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

NKA 2013. évi pályázati támogatásból	500 e Ft
Magáncélú telefon használat továbbszla	234 e Ft
Hálózatos jegyforgalom 12. hó	2 269 e Ft
Adventi bérlők mérőóra és áramdíja	453 e Ft

2 079 e Ft Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

BKV/2014. éves bérletek	812 e Ft
Színházi szemle 2014. költségei	22 e Ft
Magyar Közéleti Kézikönyv 2014. előfiz.	25 e Ft
Örökségvédelmi Hivatal/illeték	75 e Ft
Doors tervezett előadás szöveggönyve	300 e Ft
MŰÉP Kft/2014. évi beruházás elő terv	845 e Ft

18)A halasztott ráfordítások jelentősebb összegei és azok változásai: nincs

Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítés

19)A saját tőke üzleti éven belüli változásának bemutatása

Megnevezés	Nyitó 2012.12.31.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2013.12.31.
Jegyzett tőke	3 500			3 500
Tőketartalék	17 142			17 142
Eredménytartalék	136 039	39 792		175 831
Lekötött tartalék				-
Értékelési tartalék				-
Mérleg szerinti eredmények	39 792		76 728	- 36 936
Saját tőke összesen:	196 473	39 792	76 728	159 537

Saját tőke záró állományának az adózottan és az adómentesen képzett része
1996. IX. 1. - 2011. XII. 31 (TA 13. § 3. bekezdés)

1996. év

Saját tőke záró állománya (-)6.232 e Ft
(Megalakulás 1996. IX. 1.)

1997. év

Saját tőke záró állománya 2.673 e Ft

Jegyzett tőke (-)1.000 e Ft

Mérleg szerinti eredmény 1.673 e Ft

96. évi eredménytartalék (-) 6.232 e Ft

97. évi mérleg szerinti eredmény (+) 7.905 e Ft

Különbség: 1.673 e Ft

1.004 e Ft nem adózott
669 e Ft adózott

Arányosítási % = 59,985 = 60 %

1998. év

Saját tőke záró állománya 2.896 e Ft

Jegyzett tőke (-) 1.000 e Ft

1.896 e Ft

1997. évi eredménytartalék (-) 1.673 e Ft

1998. évi mérleg szerinti eredmény 223 e Ft

191 e Ft nem adózott
32 e Ft adózott

Arányosítási % = 85,853 %

1999. év

Saját tőke záró állománya	4.239 e Ft
Jegyzett tőke	(-) 1.000 e Ft
	3.239 e Ft
97-98. évi eredménytartalék	(-) 1.896 e Ft
1999. évi mérleg szerinti eredmény	1.343 e Ft

1.144 e Ft nem adózott
199 e Ft adózott

Arányosítási % = 85,208 %

2000. év

Saját tőke záró állománya	6.449 e Ft
Jegyzett tőke	(-) 3.000 e Ft
	3.449 e Ft
97-98-99. évi eredménytartalék	(-) 3.239 e Ft
2000. évi mérleg szerinti eredmény	210 e Ft

169 e Ft nem adózott
41 e Ft adózott

Arányosítási % = 80,584 %

2001. év

Saját tőke záró állománya	6.495 e Ft
Jegyzett tőke	(-) 3.000 e Ft
	3.495 e Ft
97-2000. évi eredménytartalék	(-) 3.449 e Ft
2001. évi mérleg szerinti eredmény	46 e Ft

26 e Ft nem adózott
20 e Ft adózott

Arányosítási % = 56,72 %

2002. év

Saját tőke záró állománya	6.837 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.000 e Ft
	3.837 e Ft
97-2001. évi eredménytartalék	- 3.496 e Ft
2002. évi mérleg szerinti eredmény	341 e Ft

243 e Ft nem adózott
98 e Ft adózott

Arányosítási % = 71,291 %

2003. év

Saját tőke záró állománya	- 10.805 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.000 e Ft
	- 13.805 e Ft
97-2002. évi eredménytartalék	- 3.837 e Ft
2003. évi mérleg szerinti eredmény	- 17.642 e Ft

2004. év

Saját tőke záró állománya	- 163 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
Tőketartalék	- 17.142 e Ft
	- 20.805 e Ft
97-2003. évi eredménytartalék	13.806 e Ft
2004. évi mérleg szerinti eredmény	- 6.999 e Ft

2005. év

Saját tőke záró állománya	19.268 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	- 1.374 e Ft

97-2004. évi eredménytartalék 20.805 e Ft

2005. évi mérleg szerinti eredmény 19.431 e Ft

17.105 e Ft nem adózott
2.326 e Ft adózott

Arányosítási % = 88.03 %

2006. év

Saját tőke záró állománya	19.598 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	- 1.044 e Ft

97-2005. évi eredménytartalék 1.374 e Ft

2006. évi mérleg szerinti eredmény 330 e Ft

279 e Ft nem adózott
51 e Ft adózott

Arányosítási % = 84.79 %

2007. év

Saját tőke záró állománya	42.075 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	21.433 e Ft

97-2006. évi eredménytartalék 1.044 e Ft

2007. évi mérleg szerinti eredmény 22.477 e Ft

18.517 e Ft nem adózott
3.960 e Ft adózott

Arányosítási % = 82.38 %

2008. év

Saját tőke záró állománya	49.477 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	28.835 e Ft

97-2007. évi eredménytartalék - 21.433 e Ft

2008. évi mérleg szerinti eredmény 7.402 e Ft

5.889 e Ft nem adózott
1.513 e Ft adózott

Arányosítási % = 79.56 %

2009. év

Saját tőke záró állománya	78.344 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	57.702 e Ft

97-2008. évi eredménytartalék - 28.835 e Ft

2009. évi mérleg szerinti eredmény 28.867 e Ft

24.225 e Ft nem adózott
4.642 e Ft adózott

Arányosítási % = 83.92 %

2010. év

Saját tőke záró állománya	95.912 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>

75.270 e Ft

97-2009. évi eredménytartalék - 57.702 e Ft

2010. évi mérleg szerinti eredmény 17.568 e Ft

15.715 e Ft nem adózott

1.853 e Ft adózott

Arányosítási % = 89.45 %

2011. év

Saját tőke záró állománya	156.681 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>

136.039 e Ft

97-2010. évi eredménytartalék - 75.269 e Ft

2011. évi mérleg szerinti eredmény 60.770 e Ft

55.574 e Ft nem adózott

5.196 e Ft adózott

Arányosítási % = 91.45 %

2012. év

Saját tőke záró állománya	196.473 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>

175.831 e Ft

97-2011. évi eredménytartalék - 136.039 e Ft

2012. évi mérleg szerinti eredmény 39.792 e Ft

37.373 e Ft nem adózott

2.419 e Ft adózott

Arányosítási % = 93.92 %

2013. év

Saját tőke záró állománya	159.537 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>

138.895 e Ft

97-2012. évi eredménytartalék - 175.831 e Ft

2013. évi mérleg szerinti eredmény - 36.936 e Ft

Saját tőke változás

Év	Adómentes	Adóköteles	Közhasznú/összes bevétel
1996.	-	-	-
1997.	1 004	669	59,98
1998.	191	32	85,83
1999.	1 144	199	85,21
2000.	169	41	80,58
2001.	26	20	56,72
2002.	243	98	71,29
2003.	- 17 642		
2004.	- 6 999		
2005.	17 105	2 326	88,03
2006.	278	51	84,79
2007.	18 517	3 960	82,42
2008.	5 889	1 513	79,56
2009.	24 225	4 642	83,92
2010.	15 715	1 853	89,45
2011.	55 574	5 196	91,45
2012.	37 373	2 419	93,92
2013.	- 36 936	-	-
Osszesen:	115 876	23 019	-

Összegezve 1996-tól 2013-ig a Társaság **saját tőke változása** a közhasznú tevékenységre vonatkoztatva **115 876 e Ft adómentes**, míg a közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység **adózott** saját tőke része **23 019 e Ft**.

A Társaság 2013. évi negatív eredménye, eredménytartalékba kerül.

20)Tárgyév végén a Társaság lekötött tartalékainak jogcímek szerinti bemutatása: nincs.

21)A céltartalék értékének alakulása

Céltartalékot a mérlegkészítés idejéig fennálló NAV 03., 04., 06. és 07. havi áfa bevallások utólagos vizsgálata miatt képeztük, a várható adóbírság és adóhiány mértékének 10 %-ára.

NAV jegyzőkönyv szerint, ami tényként állapítja meg, hogy a Színház által végzett felújítási munkákra vonatkozóan az ÁFA tv. 142. §-ban foglalt ún. fordított adózás szerint kellett volna eljárni. Indoklásban hivatkozik arra, hogy fordított adózás alá esik minden építési tartalmú engedély, függetlenül az engedély elnevezésétől. Meghatározza továbbá, hogy az örökségvédelmi engedély is építési tartalmú engedélynek minősül.

A színház ezzel kapcsolatos észrevételét megtette a következők szerint: Esetünkben a Kulturális Örökségvédelmi Hivatal engedélye a következőket tartalmazza: „Jelen kérelem szerinti építési munkák során épület és építmény nem kerül elhelyezésre, csak a meglévő épület és építmény jó karbantartási munkáit tervezik elvégezni.” Az Örökségvédelmi Hivatal engedélyére nem a munka

jellege miatt volt szükség, hanem a Víztorony műemléki védettsége miatt. A NAV csak az építési engedély, illetve engedély megléte alapján foglalt állást a fordított adózás szempontja mellett, ugyanakkor figyelmen kívül hagyta a kivitelezési munkák lényeges jellemzőjét, miszerint nem történt fordított adózás szempontjai szerint építés-szerelési munka. Ezért a fentiekre tekintettel a Színház kérte a NAV-ot, hogy álláspontját változtassa meg és az alkalmazott egyenes adózási eljárást jóváhagyni szíveskedjék.

A fentiek alapján a mérlegkészítés idejéig fennálló NAV 03., 04., 06. és 07. havi áfa bevallások utólagos vizsgálata miatt, a várható adóbírság és adóhiány mértékének 10 %-ára képeztük az 1 548 e Ft céltartalékot.

22)A céltartalék-képzés, illetve felhasználás bemutatása jogcímek szerint: nincs.

23)A környezetvédelemmel kapcsolatosan képzett céltartalék bemutatása: nincs.

24)A kötelezettségek értékének alakulása

A 28 068 e Ft Kötelezettségek tartalma:

8 320 e Ft Kötelezettségek áruszállításból

19 748 e Ft Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

SzJA, TB elszámolás	4 284 e Ft
FB decemberi tiszteletdíja	1 880 e Ft
Il Giardino kft – pályázati letét	2 000 e Ft
Coronado Kft. – ajánlati biztosíték	1 000 e Ft
Ajánlati biztosítékok- 2014. öltözők	4 000 e Ft
Uniker-Coop Kft. felé bírósági ítélet	4 447 e Ft
Egyéb rövid lejárató kötelezettségek	2 137 e Ft

25)A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása: nincs.

26)A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Hosszú lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

27)Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása: nincs.

28)Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél: nincs.

29)A passzív időbeli elhatárolások értékének alakulása

19 953 e Ft Passzív időbeli elhatárolások:

845 e Ft Bevételek passzív időbeli elhatárolása

19 108 e Ft Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

30)A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei és azok változásai

845 e Ft Bevételek passzív időbeli elhatárolása:

Bp. Főváros Önk./MŰÉP Kft. tervezési díja 845 e Ft

19 108 e Ft Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

T-Mobil/ 11-12. telefon számla	437 e Ft
Tempera-Szo Bt./12. műszaki szolgáltatás	350 e Ft
Dr. Szekuli /12. jogi képviselő	280 e Ft
Gombási Csilla/11-12. szolgált. díj	480 e Ft
Komorettó G./12. szolgált. díj	216 e Ft
Dr. Boda Anikó//12. jogi képviselő	250 e Ft
Fővárosi Gázművek/ 12. gázdíj	385 e Ft
ELMŰ/12. áramdíj	65 e Ft
Hajtás Pajtás Kft./12. futárszolgálat	4 e Ft
FKF Zrt./12. hulladékkezelés	18 e Ft
Trimark.hu Kft/12. bérelszámolás	43 e Ft
MKB Bank Zrt/12. bankköltség+tranzakciós díj	156 e Ft
ADIA-SEC 2009/12. portaszolg.; vagyonvéd.	1 113 e Ft
TUTRO Kft/12. takarítás	91 e Ft
Fővárosi Vízművek/11-12. vízdíj	2 e Ft
Fővárosi Csatornázási M/11-12. szennyvíz díj	2 e Ft
Leitner+Leitner Audit Kft/12. könyvvizsgálat díja	66 e Ft
T-Com/12. telefondíj, IP Complex, kábel TV	105 e Ft
Szőnyegfutár Kft/12. bérleti díj	7 e Ft
InterTicket Kft/12. hálózatos jegyforgalom	178 e Ft
TEX/12. hó hálózatos forgalom	54 e Ft
Richter Bt/gázkazán karbantartás	17 e Ft
BP ProcurementÖ12. közbeszerzési tanácsadás	300 e Ft
R&B/12. irodai szolgáltatás	200 e Ft
Budaörsi Játékszín/művészeti tevékenység; jogdíj	392 e Ft
Adventtel kapcsolatos költségek	10 196 e Ft
Lyreco/irodaszer	3 e Ft
„Kéry”/műv.tev. „István király”	30 e Ft
JcDecaux(Epa Media) késedelmi kamat	48 e Ft
Mahart/hajóbérlés „BNYF 2013”	465 e Ft
BKK Zrt/különjárat „Máté-Cserhádi”	96 e Ft
Üzemanyag költség	20 e Ft
BFTK/Budapest kártya 2013.	80 e Ft
3 fő Egészségpénztári hozzájárulás	57 e Ft
Ügyvezető 2013. évi prémium + járuléka	2 902 e Ft

31)A halasztott bevételek jelentősebb összegei és azok változásai: nincs.

II. b) EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIMUTATÁSOK

Általános kiegészítések

- 1) A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása: nincs
- 2) Az ellenőrzés és önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibák eredményre gyakorolt hatása: nincs.

Kapcsolódó kimutatások

- 3) Az értékesítés bevételeinek tevékenységek szerinti bemutatása (főbb és egymástól különböző tevékenységek szerint)

Jegybevétel (TAO alap)	260 701 e Ft
Jegybevétel (nem TAO alap)	19 715 e Ft
Lóvasút jegyek	61 e Ft
Alkotó és előadó-művészet árbevétele	9 128 e Ft
Művészeti kieg. és műszaki szolgált. árbevétele	27 071 e Ft
Hálózatos értékesítés (Nagy mező 68. Jegyiroda)	23 899 e Ft
Pályázati dokumentáció bevétele	1 160 e Ft
Önkormányzat–felújítás közvetített szolg. árbev.	468 986 e Ft
Teljesített szolgált. árbevétele	2 315 e Ft
Vállalkozási tevékenység árbevétele	39 547 e Ft

- 4) Az exportértékesítés és az importbeszerzés termék- és szolgáltatás forgalom szerinti bemutatása
A Társaságnak nincs exportértékesítése és importbeszerzése.

- 5) Az exportértékesítés és az importbeszerzés földrajzi piacok (EU és EU-n kívüli megoszlás illetve földrajzilag elhatárolt) szerinti bemutatása: nincs.

- 6) Támogatási program keretében kapott támogatások bemutatása

Budapest Főváros Önkormányzattól a Társaság 2013. évben 72 591 e Ft intézményfinanszírozásban részesült.

Budapest Főváros Önkormányzata „84702 Főpolgármesteri keret” terhére 12 628 e Ft támogatást nyújtott 2013-ben a „2013.07.02-án a Magyar Szabadság Napja alkalmából Margitszigeti Szabadtéri Színpadon megrendezésre került koncert szervezési költségeire” céljából.

Budapest Főváros Önkormányzata a „844702 Főpolgármesteri keret” címen 10 000 e Ft támogatást nyújtott a „Budapesti Nyári Fesztivál 75” elnevezésű rendezvénysorozat szervezési költségeire.

A Társaság az „6. kategóriába sorolt szabadtéri színházak pályázatán” a Nemzeti Erőforrás Minisztériumtól 35 000 e Ft támogatásban részesült, melyet 2013. éven teljes mértékben felhasznált a BNYF 2013 programjaihoz.

A Nemzeti Kulturális Alap Kulturális Fesztiválok Kollégiuma „Budapesti Nyári Fesztivál 2013 keretében a 75 éves Margitszigeti Szabadtéri Színpad ünnepi éve programsorozat megvalósítására” 5 000 e Ft összegű támogatást folyósított, mely támogatás 2013. évben teljes összegben felhasználásra került.

Az Emberi Erőforrások Minisztere Balog Zoltán miniszter úr az NKA miniszteri keretéből 15 000 e Ft összeggel támogatta, „Erkel Ferenc: István király című operájának bemutatásának megvalósítását”, mely összeg 2013. évben teljes mértékben felhasználásra került.

A „2008. évi XCIX. Törvény az Európai Bizottság jóváhagyásától függő hatállyal módosította a 1996. évi LXXXI. Törvényt a társasági adóról és az osztalékadóról – a továbbiakban „TAO Tv.” – melynek értelmében egyes előadó-művészeti szervezeteknek támogatást nyújtó cégek adókedvezményre jogosultak a támogatás juttatásának adóévében és az azt követő három adóévében. A TAO Tv. Ezen módosításai az Európai Bizottság jóváhagyását követően, 2009. november 12-étől joghatályosak” előzőek alapján 232 200 e Ft összegű támogatásban részesült a Színház, melyet teljes mértékben felhasznált a BNYF 2013 programjaihoz.

7) A rendkívüli bevételek alakulása

A MÁV FKG Felépítménykarbantartó és Gépjavító Kft. és a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. között létrejött - támogatási szerződés térítés nélküli szolgáltatás nyújtásáról – a Margitszigeti Szabadtéri Színpad 75 éves fennállásának tiszteletére egy rövid pályán közlekedő, ideiglenes jelleggel lóvasút működtetéséhez a vasúti pálya kiépítése kapcsán 5 500 e Ft került rendkívüli bevételként elszámolva.

8) A rendkívüli ráfordítások alakulása

2013. évben a Társaságnak nem volt rendkívüli ráfordítása.

9) A rendkívüli bevételek és ráfordítások tételeinek felsorolása, amennyiben azok eredményre gyakorolt hatása jelentős

10) Rendkívüli bevételek és ráfordítások társasági adót módosító hatásának bemutatása: nincs.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1) Azoknak a pénzügyi követeléseknek és kötelezettségeknek a teljes összegét, amelyek a kockázatuk és előnyük miatt lényegesek és szükségesek a pénzügyi helyzet megítéléséhez, de amelyek a mérlegben nem jelennek meg: nincs.

2) Társasági adót módosító tételeket és jövőbeni hatásuk

Növelő tételek: **26 039 e Ft**

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	12 770 e Ft
Számviteli törvény szerinti tárgyi eszköz kivezetés	2 362 e Ft
Tárgyévben képzett céltartalék	1 848 e Ft
Nem a bevételszerző tev. érdekében felmerült ktg.	9 055 e Ft
Bírság, késedelmi kamat	4 e Ft

Csökkentő tételek: **15 508 e Ft**

Adótörvény szerinti értékcsökkenés	13 146 e Ft
Adótörvény szerinti tárgyi eszköz kivezetés	2 362 e Ft

A Társasági adót módosító tételeknek nincs jövőbeni hatásuk.

3) Az ügyvezetés, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összegét, továbbá tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összege

Az ügyvezetés és a felügyelő bizottság tagjainak a Társaság nem folyósított előleget és kölcsönt sem nyújtott.

Az ügyvezető igazgató díja havi 680 e Ft, prémiuma éves átlagkeresetének 40 %-a.

A Fővárosi Önkormányzat a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. tevékenységének ellenőrzésére 3 tagú Felügyelő Bizottságot nevezett ki, tiszteletdíjukat 2013. évben együttesen havi 172 e Ft összegben határozta meg.

4) Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét, személyi jellegű egyéb kifizetéseit állománycsoportonként

A Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. átlagos statisztikai létszáma 10 fő, ügyvezetővel együtt.

- Teljes munkaidős 9 fő
- Főállású munkavállalók bérköltsége (9 fő) 22 163 e Ft
- Egyszerűsített foglalkoztatás 1 075 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetés 3 334 e Ft

5) A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készletének mennyiségi és értékadati bemutatása: nincs.

Budapest, 2014. március 14.

Bán Teodóra
ügyvezető igazgató