

## Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.

2016. január 1-től 2016. 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](http://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 máshova 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	197 804	219 207	10,82
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	58 680	59 000	0,55
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	153 256	145 722	-4,92
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	253 477	351 535	38,69
<b>Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)</b>	<b>663 217</b>	<b>775 464</b>	<b>16,92</b>
<b>Elhatárolt bevételek (39)</b>	<b>8 359</b>	<b>1 402</b>	<b>-83,23</b>
<b>Elhatárolt bevételek (48)</b>	-	-	-
<b>Bemutatószám</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>12,50</b>
<b>Előadásszám</b>	<b>101</b>	<b>104</b>	<b>2,97</b>
<b>Fizető néző szám</b>	<b>69 472</b>	<b>82 448</b>	<b>18,68</b>
<b>Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)</b>	<b>38 082</b>	<b>43 587</b>	<b>14,46</b>
<b>Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen</b>	<b>360 114</b>	<b>404 568</b>	<b>12,34</b>
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	500	1 505	201,00
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	220 395	255 104	15,75
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	-	-	0,00
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	93 841	98 182	4,63
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	616	1 732	181,17
<b>Jogdíjak</b>	<b>8 892</b>	<b>8 511</b>	<b>-4,28</b>
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	-	-	-
- számlázott	8 892	8 511	-4,28
<b>Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség</b>	<b>14 154</b>	<b>12 738</b>	<b>-10,00</b>
<b>Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)</b>	<b>5 461</b>	<b>732</b>	<b>-86,60</b>
- díszlet és színrevitel aktiválható költsége	4 845	-	0,00
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	616	732	18,83
<b>Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)</b>			
- díszlet és színrevitel aktiválható és nem aktiválható költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			
<b>Kezelésében lévő ingatlanok tárgyévi</b>			
- felújítása	12 702	-	-100,00
- karbantartása	9 291	4 814	-48,19
<b>Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése</b>	<b>9 454</b>	<b>5 585</b>	<b>-40,92</b>
<b>Hitel- és kölcsönállomány</b>			
<b>Nettó eladósodottság (Kötelezettség-követelés/Saját tőke) x 100</b>	<b>-14,02</b>	<b>-14,07</b>	<b>0,34</b>
<b>Tárgyév (12.31) tárgyi eszközök állománya</b>	<b>79 202</b>	<b>74 684</b>	<b>-5,70</b>
ebből:			
- díszlet	1 454	-	0,00
<b>Tárgyév (12.31) immateriális javak állománya</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
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 2016. januártól decemberig tartó időszakra 799 e Ft, melyet az igénybe vett szolgáltatások tartalmaznak.
2. A könyvviteli szolgáltatást főállású alkalmazottként Czifferszkyné Németh Ágnes mérlegképes könyvelő végzi, regisztrálási 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, produkciókénti), 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 Elitbér 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
- Játzóhelyek költsége és bevétele

A felsorolt adatok elkülönített gyűjtésére gyűjtő kódokat használ a Társaság.

- A beszámoló választott formája: „A” típusú mérleg, eredmény-kimutatás összköltség eljárással.
- 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 eszközökre szóló 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 főösszegen belül

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	Összeg (E Ft)	Résarány (%)	
<b>Befektetett eszközök</b>	79 202	<b>44,97</b>	74 684	<b>48,05</b>	<b>94,30</b>
Immateriális javak	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Tárgyi eszközök	79 202	<b>44,97</b>	74 684	<b>48,05</b>	<b>94,30</b>
Befektetett pénzügyi eszközök	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
<b>Forgóeszközök</b>	86 078	<b>48,88</b>	78 123	<b>50,26</b>	<b>90,76</b>
Készletek	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Követelések	62 406	<b>35,44</b>	39 616	<b>25,49</b>	<b>63,48</b>
Értékpapírok	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Pénzeszközök	23 672	<b>13,44</b>	38 507	<b>24,77</b>	<b>162,67</b>
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	10 824	<b>6,15</b>	2 634	<b>1,69</b>	<b>24,33</b>
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	176 104	<b>100,00</b>	155 441	<b>100,00</b>	<b>88,27</b>

## 2) Források összetételének változása a mérleg főösszegeken belül

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
<b>Saját tőke</b>	119 855	<b>68,06</b>	112 343	<b>72,27</b>	<b>93,73</b>
Jegyzett tőke	3 500	<b>1,99</b>	3 500	<b>2,25</b>	<b>100,00</b>
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Tőketartalék	17 142	<b>9,73</b>	17 142	<b>11,03</b>	<b>100,00</b>
Eredménytartalék	182 310	<b>103,52</b>	99 214	<b>63,83</b>	<b>54,42</b>
Lekötött tartalék	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Értékelési tartalék	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Adózott eredmény	-83 097	<b>-47,19</b>	-7 513	<b>-4,83</b>	<b>9,04</b>
<b>Céltartalékok</b>	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	45 600	<b>25,89</b>	23 815	<b>15,32</b>	<b>52,23</b>
Hátrasorolt kötelezettség	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	<b>0,00</b>	0	<b>0,00</b>	
Rövid lejáratú kötelezettségek	45 600	<b>25,89</b>	23 815	<b>15,32</b>	<b>52,23</b>
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	10 649	<b>6,05</b>	19 283	<b>12,41</b>	<b>181,08</b>
<b>FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN</b>	176 104	<b>100,00</b>	155 441	<b>100,00</b>	<b>88,27</b>

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Saját tőke ( e Ft)	119 855	112 343
Idegen forrás (e Ft)	45 600	23 815
Saját tőke aránya (%)	262,84	471,73
Változás (%)	0,00	208,89

A Társaságnál az idegen tőke megegyezik a kötelezettségek összegével.

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Saját tőke ( e Ft)	119 855	112 343
Összes forrás (e Ft)	176 104	155 441
Tőkeerősség (%)	68,06	72,27
Változás (%)	-	4,21

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Forgóeszközök (e Ft)	86 078	78 123
Rövid lejáratú kötelezettség (e Ft)	45 600	23 815
Likviditási mutató (%)	188,77	328,04
Változás (%)	-	139,27

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Forgóeszközök (e Ft)	86 078	78 123
Készletek (e Ft)	-	-
Rövid lejáratú kötelezettség (e Ft)	45 600	23 813
Likviditási mutató (%)	188,77	328,07
Változás (%)	-	139,30

## 7) Vevő és szállító aránya

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Vevő állomány ( e Ft)	2 428	16 678
Szállító állomány (e Ft)	25 588	3 795
Vevő és szállító aránya (%)	9,49	439,47
Változás (%)	-	429,98

## 8) Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Saját tőke) X 100

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózott eredmény ( e Ft)	- 83 097	- 7 513
Saját tőke (e Ft)	119 855	112 343
Tőkearányos jövedelmezőség (%)	-69,33	-6,69
Változás (%)	-	62,64

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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózott eredmény ( e Ft)	- 83 097	- 7 513
Értékesítés nettó árbevétele (e Ft)	304 116	312 414
Egyéb bevétel	359 083	463 026
Árbevétel arányos jövedelmezőség (%)	-12,53	-0,97
Változás (%)	-	11,56

## 10) Eszközarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Eszközök összesen) X 100

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
Adózott eredmény ( e Ft)	- 83 097	- 7 513
Eszközök összesen (e Ft)	176 104	155 441
Eszköz arányos jövedelmezőség (%)	-47,19	-4,83
Változás (%)	-	42,35



## d) Cash flow kimutatás

## CASH FLOW-KIMUTATÁS

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-427 323</b>	<b>-437 242</b>
1.	Adózás előtti eredmény	-83 097	-7 503
2.	Elszámolt amortizáció	12 609	10 038
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	2 318	7 625
3.1	Térítés nélküli eszközmozgások eredményhatása	0	0
3.2	Nem realizált árfolyamkülönbözet eredményhatása	0	0
3.3	Véglegesen kapott és adott pénzeszközök miatti korrekciók	-350 191	-457 597
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	19 633	-21 793
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-7 144	9
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	-11 202	8 634
9.	Vevőkövetelés változása	-4 279	-6 875
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	512	22 040
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-6 482	8 190
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	-10
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-23 486</b>	<b>-5 520</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-23 486	-5 520
15.	Befektetett eszközök eladása	0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>350 191</b>	<b>457 597</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	352 286	462 722
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	-2 095	-5 125
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>-100 618</b>	<b>14 835</b>

## 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 érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró		
							Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű					
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0								0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0								0	0
Vagyoni értékű jogok	338				338	338							338	0
Szellemi termék					0								0	0
Üzleti vagy cégérték					0								0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0								0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése					0								0	0
Kisértékű immateriális javak					0								0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>338</b>	<b>338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>338</b>	<b>0</b>
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni érték	72 925				72 925	8 697	2 422						11 119	61 806
Műszaki berendezések, gépek, járművek	49 297	1 466	130		50 633	42 816	3 456			130			46 142	4 491
Egyéb berendezések, felszerelések, járm	16 229	2 389	1 210		17 408	7 737	2 430	65		1 211			9 021	8 387
Tenyészállatok					0								0	0
Beruházások, felújítások					0								0	0
Beruházásokra adott előlegek					0								0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0								0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	13 356	1 730			15 086	13 356	1 730						15 086	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>151 807</b>	<b>5 585</b>	<b>1 340</b>	<b>0</b>	<b>156 052</b>	<b>72 606</b>	<b>10 038</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>1 341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 368</b>	<b>74 684</b>
Mindösszesen:	152 145	5 585	1 340	0	156 390	72 944	10 038	65	0	1 341	0	0	81 706	74 684

A műszaki berendezések bruttó értéke a nőtt összesen 1 466 e Ft összeggel a Margitszigeti Szabadtéri Színpad előadásaihoz használható rácsos tartók és függönypályarendszer gyártási értékével. A műszaki berendezések bruttó értéke csökkent egy javíthatatlan projektor értékével 130 e Ft összegben.

Az egyéb berendezések bruttó érték 2 389 e Ft összegű beszerzéssel növekedett, és 1 210 e Ft-tal csökkent az eszközök elhasználódása és javíthatatlansága miatt.

A kisértékű tárgyi eszközök 1 730 e Ft összegű beszerzéssel növekedtek.

## 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

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	338	0	0	0	0	0	338	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>338</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>338</b>	<b>0</b>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 697	2 422	0	0	0	0	11 119	61 806
Műszaki berendezések, gépek, járművek	42 816	3 456	0	0	130	0	46 142	4 491
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 737	2 430	65	0	1 211	0	9 021	8 387
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	13 356	1 730	0	0	0	0	15 086	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>72 606</b>	<b>10 038</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>1 341</b>	<b>0</b>	<b>81 368</b>	<b>74 684</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>72 944</b>	<b>10 038</b>	<b>65</b>	<b>0</b>	<b>1 341</b>	<b>0</b>	<b>81 706</b>	<b>74 684</b>

## 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 (eszközazonosító)	Bruttó érték	
	2016. 12.31-én	2016. 12.31-én
	Nyitó	Záró
66084 Víztorony	2 220 000	2 220 000
66922-5 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	848 157 197	848 157 197
66926 gépek, felszerelések	30 227 700	30 227 700
66927 0-ra leírt gépek, felszerelések	14 633 280	14 633 280
<b>Összesen</b>	<b>923 424 116</b>	<b>923 424 116</b>

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

Befektetett pénzügyi eszközökkel a Társaság nem rendelkezik.

12) Készletek alakulása és készlet értékvesztések bemutatása mérlegkételemek szerinti bontásban

Készlettel nem rendelkezik a Társaság.

13) A követelések nyilvántartási értéke alakulásának bemutatása

**39 616 e Ft** Követelések:

Vevő követelés	17 190 e Ft
Vevő értékvesztés – Adventi bérlők	- 512 e Ft
T-Invest '91 Kft. FAD miatti tartozás	15 000 e Ft
Követelés értékvesztés - T-Invest '91 Kft.	- 7 500 e Ft
Helyi iparüzési adó	145 e Ft
Áfa visszaigénylés	7 209 e Ft
Vegyes követelés	8 084 e Ft

T-Invest '91 Kft. FAD miatti tartozás éven túli követelés, melynek oka, hogy a 2013. év folyamán NAV ellenőrzés történt. A jegyzőkönyv szerint a Színház által végzett felújítási munkákra vonatkozóan az ÁFA tv. 142. §-ban foglalt ún. fordított adózás szerint kell eljárni. Ezért a T-Invest '91 Kft. módosította a számláit 2014. évben, de ugyanezt az alvállalkozóinak is végre kellett hajtania, ezért húzódik a tartozás rendezése, de 2016. évben a tartozás nem csökkent, ezért 7 500 e Ft értékvesztést számoltunk el, így a Színház a 2016. évet veszteséggel zárta.

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

**2 634 e Ft** Aktív időbeli elhatárolások:

**1 402 e Ft** Bevételek aktív időbeli elhatárolása

**1 232 e Ft** Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

17) Az aktív időbeli elhatárolások jelentősebb összegei és azok változásai

**1 402 e Ft** Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Magáncélú telefon használat továbbszla	98 e Ft
Hálózatos jegyforgalom 12. hó	972 e Ft
Adventi bérlők mérőóra és áramdíja	224 e Ft
2016. 12. hó bérleti díj	108 e Ft

**1 232 e Ft** Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

BKK Zrt./2017. évi éves bérletek	1 146 e Ft
2017. évi Jogtár előfizetés	86 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 2016.01.31.	Növekedés	Csökkenés	Záró 2016.12.31.
Jegyzett tőke	3 500			3 500
Tőketartalék	17 142			17 142
Eredménytartalék	182 310		83 096	99 214
Lekötött tartalék				-
Értékelési tartalék				-
Adózott eredmény	- 83 096	- 7 513	- 83 096	- 7 513
<b>Saját tőke összesen:</b>	<b>119 856</b>	<b>- 7 513</b>	<b>-</b>	<b>112 343</b>

Saját tőke záró állományának az adózottan és az adómentesen képzett része  
1996. IX. 1. - 2015. 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

<u>97-98-99. évi eredménytartalék</u>	(-) 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

<u>97-2000. évi eredménytartalék</u>	(-) 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

<u>97-2001. évi eredménytartalék</u>	- 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

<u>97-2002. évi eredménytartalék</u>	- 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

<u>97-2003. évi eredménytartalék</u>	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
Tőketartalék	- 17.142 e Ft
	- 1.374 e Ft

<u>97-2004. évi eredménytartalék</u>	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

2014. év

Saját tőke záró állománya	202.952 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	182.310 e Ft

97-2013. évi eredménytartalék - 138.895 e Ft

2014. évi mérleg szerinti eredmény 43.415 e Ft

39.351 e Ft nem adózott

4.064 e Ft adózott

Arányosítási % = 90.64 %

---

2015. év

Saját tőke záró állománya	119.855 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	99.214 e Ft

97-2014. évi eredménytartalék - 182.310 e Ft

2015. évi mérleg szerinti eredmény - 83.096 e Ft



2016. év

Saját tőke záró állománya	112.343 e Ft
Jegyzett tőke	- 3.500 e Ft
<u>Tőketartalék</u>	<u>- 17.142 e Ft</u>
	91.701 e Ft
<u>97-2015. évi eredménytartalék</u>	<u>- 99.214 e Ft</u>
2016. évi adózott eredmény	- 7.513 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	-	-
2014.	39 351	4 064	90,64
2015.	- 83 097		
2016.	- 7 513		
<b>Összesen:</b>	<b>64 617</b>	<b>27 083</b>	<b>-</b>

Összegezve 1996-tól 2016-ig a Társaság **saját tőke változása** a közhasznú tevékenységre vonatkoztatva **64 617 e Ft adómentes**, míg a közhasznú tevékenységet segítő vállalkozási tevékenység **adózott** saját tőke része **27 083 e Ft**.

A Társaság 2016. évi adózott eredménye, eredménytartalékba kerül.

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

21) A céltartalék értékének alakulása: nincs.

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

23) A környezetvédelemmel kapcsolatosan képzett céltartalék bemutatása: nincs.

## 24) A kötelezettségek értékének alakulása

A **23 815 e Ft** Kötelezettségek tartalma:

**3 795 e Ft** Kötelezettségek áruszállításból

**20 020 e Ft** Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

2016. évi Társasági adó	10 e Ft
SzJA, TB elszámolás	1 807 e Ft
Decemberi bér + FB tiszteletdíja	2 232 e Ft
Bp. Főv. Önk. FAD miatti tartozás	15 000 e Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	971 e Ft

Párhuzamos a Bp. Főv. Önk. FAD miatti kötelezettségünk a T-Invest '91 Kft. FAD miatti követeléssel, melynek oka, hogy a 2013. év folyamán NAV ellenőrzés történt. A jegyzőkönyv szerint a Színház által végzett felújítási munkákra vonatkozóan az ÁFA tv. 142. §-ban foglalt ún. fordított adózás szerint kell eljárni. Ezért a T-Invest '91 Kft. módosította a számláit 2014. évben, de ugyanezt az alvállalkozóinak is végre kellett hajtania, ezért húzódik a tartozás rendezése a Fővárosi Önkormányzat részére. A T-Invest '91 Kft. helyesbített számlái továbbszámlázásra kerültek a Fővárosi Önkormányzat részére

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

**19 283 e Ft** Passzív időbeli elhatárolások:

**19 283 e Ft** Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

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

**19 283 e Ft** Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása:

rendszeres kifizetések:	4 631 196	e Ft
bizományos jegyért.	869 636	e Ft
Advent	8 166 270	e Ft
reklám	1 361 732	e Ft
közüzemi díjak	1 047 491	e Ft
telefon, internet	408 804	e Ft
bankköltség	88 285	e Ft
2016 BNYF költségei	2 709 908	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 kimutatók

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

Jegybevétel (TAO alap)	217 414 e Ft
Jegybevétel (nem TAO alap)	1 793 e Ft
Alkotó- és előadó-művészet árbevétel	5 628 e Ft
Művészeti kieg. és műszaki szolgál. árbevétele	9 138 e Ft
Hálózatos értékesítés (Nagy mező 68. Jegyiroda)	28 972 e Ft
Teljesített szolgáltatás árbevétele	1 621 e Ft
Vállalkozási tevékenység árbevétele	47 848 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 2016. évre vonatkozóan előirányzat módosítással összesen **260 000 e Ft** támogatásban részesült.

- 2016. évi eredeti előirányzat: 59 000 e Ft
- „930001 Általános tartalék” cím tartalékok előirányzata: 200 000 e Ft
- „810701 Szabad Tér Színház Nonprofit Kft.” (Advent Budapesten) 1 000 e Ft

A Társaság az „11. kategóriába sorolt szabadtéri színházak pályázatán” a Nemzeti Erőforrás Minisztériumtól **26 000 e Ft** támogatásban részesült, melyet 2016. évben teljes mértékben felhasznált.

A Társaság 2016. évben a Nemzeti Kulturális Alap Igazgatósága Kulturális Fesztiválok Kollégiumától a „Városmajori színházi szemle 2016 című rendezvény megvalósítására” **1 000 e Ft** támogatásban részesült, melyet teljes mértékben felhasznált.

Az Emberi Erőforrások Minisztere Balog Zoltán miniszter úr az NKA miniszteri keretéből **30 000 e Ft** összeggel támogatta, „Budapesti Nyári Fesztivál 2016 rendezvénysorozat megvalósítását”, mely összeg 2016. 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 **145 722 e Ft** összegű támogatásban részesült a Színház, melyet teljes mértékben felhasznált a BNYF 2016 programjaihoz.

## II. 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: 21 048 e Ft**

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	10 038 e Ft
Követelésre elszámolt értékvesztés	7 690 e Ft
Nem a bevételszerző tev. érdekében felmerült ktg.	3 270 e Ft
Bírság, késedelmi kamat	50 e Ft

**Csökkentő tételek:****11 871 e Ft**

Adótörvény szerinti értékcsökkenés	10 197 e Ft
Előző évi negatív adóalapból figyelembe vehető rész	1 674 e Ft
Adomány (4 569 e Ft) 20 % kedvezm. (914 e Ft lenne) miatt nem lehet figyelembe venni)	- e Ft (negatív adózás előtti eredmény)

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 2016. évben havi 750 e Ft., 12/2016 (09.13.) számú Főpolgármesteri Döntés alapján az ügyvezető 1 350 e Ft jutalomban részesült.

A Fővárosi Önkormányzat a Szabad Tér Színház Nonprofit Kft. tevékenységének ellenőrzésére 3 tagú Felügyelő Bizottságot nevezett ki, tiszteletdíjukat 2016. évben együttesen havi 260 e Ft összegben határozta meg.

- 4) Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét, személyi jellegű egyéb kifizetéseit állomány csoportonként

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

- Teljes munkaidős 10 fő
- Főállású munkavállalók bérköltsége 40 366 e Ft
- Személyi jellegű egyéb kifizetés 4 847 e Ft

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

Budapest, 2016. március 6.

Bán Teodóra  
ügyvezető igazgató