



Trafó - Kortárs Művészetek Háza Trafó - House of Contemporary Arts
H - 1094 Budapest, Liliom u. 41. • Telefon: (+36 1) 456 2040 • trafo@trafo.hu • www.trafo.hu

Kiegészítő melléklet

**a 2011. december 31-i fordulónappal elkészített egyszerűsített éves beszámolóhoz,
a Trafó KMH Nonprofit KFT**

2011. január 01-től 2011. december 31-ig folytatott tevékenységéről

A Társaság neve: Trafó Kortárs Művészetek Háza Nonprofit KFT
székhelye: 1094 Budapest, Liliom u.41.
weboldal: www.trafo.hu

Tulajdonos: Budapest Főváros Önkormányzata, 100%-os tulajdon

Alapítás időpontja: 2002. július. 01.

Cégbejegyzés dátuma: 2002. október. 17.

Alapítói vagyon: 3.000.000,- Ft

KSH száma: 21455584-9001-572-01

Cégjegyzékszám: 01-09-917855

Képviselő: Szabó György ügyvezető igazgató
Lakcíme: 1016 Budapest, Gellérthegy u.23.

Besorolása: Kiemelten közhasznú nonprofit társaság

A Trafó KMH Közhasznú Társaság – a törvényi előírásnak megfelelően és a Tulajdonosi döntés értelmében -Nonprofit Kft-vé alakult át 2010. június 09-vel.

Általános Forgalmi Adó szempontjából: adóalany

A mérlegkészítés időpontja: 2012. február 28.

A Társaság feladata, célja:

Befogadó jellegű színház, alkotóműhely, olyan közösségi színtér, amely ellátja a Fővárosi Önkormányzat közművelődési, művészeti tevékenységét támogató feladatait, többek között:

- **Elősegíti** a fiatal és innovatív művészek legújabb törekvéseinek bemutatását a kortárs színház, tánc, zene, képzőművészet, film, videózás területén.
- **Segítséget nyújt** a hazai fiatal művészek részére, hogy külföldi tanulmányutakhoz és bemutatkozási lehetőséghez jussanak.
- **Teret biztosít** a különböző szakmai kísérleteknek, műhely munkáknak, stílus törekvéseknek.

A Társaság, vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel - a közhasznú tevékenység elősegítése érdekében – végezhet. Gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére fordítja.

Cél szerinti közhasznú tevékenységi körök:

- Előadó-művészet (Főtevékenység)
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- Egyéb foglалás
- Művészeti létesítmények működtetése
- Kulturális képzés
- Máshová nem sorolható egyéb szórakoztatás
- Film-, videó-, televíziógyártás
- Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Filmvetítés
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

A Társaság a fenti feladatok ellátására, a cél szerinti tevékenység támogatására „Közszolgáltatási Szerződés”-t kötött a Fővárosi Önkormányzattal.

A tevékenység ellátásához szükséges ingó- és ingatlan vagyont az Önkormányzat haszonkölcsönbe illetve vagyonkezelésbe adta a Társaságnak.

A beszámoló készítésért felelős

Molnárné Kuskó Szilvia
Lakcím: 2015 Szigetmonostor, Damjanich u.13.
Regisztrációs száma: 174725

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve és bejegyzési száma

Mingus Kft. 1165 Budapest, Mátyás király tér 6/A.

Könyvvizsg.kam.tag.szám: 001352

Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló

Könyvvizsg.kam.tag.szám: 003327

Könyvvizsgálatért és nem könyvvizsgálói szolgáltatásért elszámolt összeg 2011. évben: 1.032.000,- Ft.

A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése

Alkalmazott könyvelés:

Kettős könyvvitel, a közhasznú és a vállalkozási tevékenységet elkülönítetten kezeljük.

A költségek kizárólag az 5. Költségnem számlaosztályban kerültek könyvelésre.

Több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek a mérlegben.

Beszámolási kötelezettség:

A számviteli törvény 3. §-ának (1) bekezdése 2.pontja alapján a TRAFÓ KMH SZÍNHÁZ Nonprofit Kft. beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségére a számviteli törvény rendelkezései vonatkoznak, az előírások értelmében a Társaság 2011-ig egyszerűsített éves beszámolót készített.

2011.évben új Számviteli Politika került bevezetésre a társaságnál, ennek alapján a társaság éves beszámolót készít 2011.évtől kezdődően, melynek részeként :

- mérlegét a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze, az úgynevezett mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.
- összköltség eljárással készült eredmény-kimutatását a számviteli törvény 2. számú melléklete „A” változata szerint tagolja, az úgynevezett lépcsőzetes elrendezéssel. Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként kerül megállapításra.
- kiegészítő mellékletét a beszámolónak megfelelő követelmények szerint állítja össze.
- Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is készít.
- kiemelkedően közhasznú jogállása miatt a Társaságnak el kell készítenie a közhasznú tevékenység eredménykimutatást, amelyet választása szerint a 224/2000.(XII.19.) Kormányrendelet 6. melléklete szerint állít össze.

Társaságunk nem él a számviteli törvény 22. § (2) bekezdésében foglalt lehetőséggel, a törvény 1. számú melléklete szerinti mérleg tételeit nem tagolja tovább.

Eszköz-forrás minősítések és értékelési eljárások

A Számviteli törvény 57-68. §-a szabályozza a mérlegben szereplő eszközök értékelésének elvét, az értékelési eljárások részletes szabályait a Társaság Eszközök és források értékelésének szabályzata tartalmazza.

A társaság mérleg fordulónapján nyilvántartott, leltárral alátámasztott anyagi, pénzügyi eszközeit, követeléseit és kötelezettségeit egyedileg értékelni kell.

Az éves beszámoló elkészítésénél minden olyan terven felüli értékcsökkenést és értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti és a mérlegkészítés napjáig ténylegesen bekövetkezett, ismertté vált, el kell számolni.

A források a mérlegben, könyv szerinti értéken kerültek bemutatásra.

Eszközök minősítése

Az eszközök befektetett eszköz vagy forgóeszközzé történő minősítését kizárólag az eszköz használhatósága, rendeltetése, továbbá a tervezett használati idő alapján szabad meghatározni. Az egy éven túl használatos eszközöket a befektetett, az egy évnél rövidebb ideig használandó eszközöket pedig a forgóeszközök közé kell besorolni.

Az immateriális javak közé a tartós, egy évnél hosszabb feladatellátást szolgáló nem anyagi eszközök vehetők fel.

Tárgyi eszközzé az egy évnél hosszabb ideig használható és használatra tervezett eszközöket kell egyedileg minősíteni.

A befektetett pénzügyi eszközök esetében a minősítést minden esetben a befektetési cél – tartós vagy nem tartós – határozza meg.

Ide tartoznak az éven túli részesedések, értékpapírok, adott kölcsönök, hosszú lejáratú bankbetétek. Forgóeszközként kell kimutatni az eladásra vásárolt kötvényeket, részvényeket és egyéb értékpapírokat

A mérlegben az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket fordulónapi nettó értéken, a befektetett pénzügyi eszközöket értékvesztéssel csökkentett, illetve a visszaírt értékvesztéssel növelt bekerülési értéken, illetve piaci értéken szerepeltetjük.

A készleteket beszerzéskor költségként számoljuk el. A vásárolt készletek az év végén tényleges leltárfelvétel alapján, az utolsó beszerzési áron kerülnek a mérlegben kimutatásra.

Értékhelyesbítés

A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével, értékelési tartalékot nem mutat ki.

Valuta- és devizatételek értékelése

A valuta és devizakészleteket azok beszerzésekor bekerülési értéken számítjuk át forintra. Az átszámítás alapja valuta esetén a vásárláskor a forintban fizetett összeg, deviza esetén a vásárlás napján az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam.

Év végén a valuta és devizakészletek könyv szerinti értékét össze kell hasonlítani az MNB által közzé tett hivatalos devizaárfolyamokkal, és végre kell hajtani az átértékelést.

Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

Lényegesség kritériuma

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű hibának tekintjük, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások az adott évre vonatkozó értéke (hatása) meghaladja a mérleg főösszegének a 2 %-át.

A megbízható és valós összképet lényegesen befolyásoló hiba

A megbízható és valós összképet lényegesen befolyásoló hibának tekintjük, ha az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibák feltárásának évét megelőző év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20 %-kal növeli vagy csökkenti.

Kis összegű követelések értéke

Azon követeléseket tekintjük kis összegűnek, amelyeknek a behajtáskor felmerülő költségek háromszorosa nem haladja meg a követelés összegét. Abszolút értékben kis összegűnek minősítjük az 5.000 Ft alatti egyedi követeléseket.

Amortizációs politika

Az értékcsökkenést negyedévenként számoljuk el, kivéve akkor, ha az eszköz, értékesítésre kerül. Ebben az esetben az értékesítési árbevétel elszámolásakor, az eszköz kivezetése előtt számoljuk el az értékcsökkenési leírást.

Az amortizáció elszámolásánál a tárgyi eszközöknél és az immateriális javaknál a lineáris elszámolási módot alkalmazzuk, - kivéve a TAO törvény 1. számú melléklet 8-9 pontjában felsorolt berendezéseket, melyeket a törvény által megengedett leírási kulcs alapján számolunk el. Az értékcsökkenés számítását a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől alkalmazzuk.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolandó.

Társaságunk által a bekerülési érték alapján, lineárisan alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok a következők:

Terv szerinti értékcsökkenés

Megnevezés	Időtartam	Lineáris kulcs
- ingatlan	Időkorlát nincs	2 %
- gépek, berendezések 200 E Ft felett	7 év	14,5 %
100 E Ft és 200 E Ft beszerzési érték között	2 év	50 %
- járművek	5 év	20 %
- idegen (bérelt) ingatlanon végzett beruházás	Időkorlát nincs	6 %

Több helyen is szerepeltethető adatok nincsenek.

A Társaság tulajdonosi körében változás nem történt.

A mérleg a Társaság valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét tükrözi.

A mérlegtételek értékelésében az előző évhez képest változás nem történt.

A mérlegtételek valódiságának alátámasztása leltárral megtörtént.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

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:

Megnevezés	2010 év	2011. év	Változás előző évhez viszonyítva
Saját tőke aránya = (Saját tőke / Források összesen) X 100	51,1%	71%	1,38%
Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség) X 100	1424	2749	193%
Befektetett eszközök aránya. =(Befektetett eszközök / Eszközök összesen) X 100	13,74%	13,26%	96,52%

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Befektetett eszközök	46 605	14%	42 994	13%
Forgóeszközök	284 509	84%	271 789	84%
Aktív időbeli elhatárolás	8 160	2%	9 483	3%
Összesen:	339 274	100%	324 266	100%

Források összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Saját tőke	173 172	51%	229 584	71%
Kötelezettség	20 039	6%	9 888	3%
Passzív időbeli elhatárolás	146 063	43%	84 794	26%

Összesen:	339 274	100%	324 266	100%
------------------	---------	------	---------	------

A Társaságnál 2011.-ben likviditási problémák nem merültek fel, fizetőképességünket folyamatosan megőriztük.

Hitelfelvétel nem történt.

A mérlegtételek alakulása:

Megnevezés	2010.12.31.	2011.12.31.	Változás	%
<i>Befektetett eszközök</i>	46 605	42 994	- 3 611	92%
Immateriális javak	281	1 640	1 359	584%
Tárgyi eszközök	46 324	41 354	- 4 970	89%
Befektetett pénzügyi eszközök				
<i>Forgóeszközök</i>	284 509	271 789	- 12 720	96%
Készletek	616	597	- 19	97%
Követelések	2 567	9 719	7 152	379%
Értékpapírok				
Pénzeszközök	281 326	261 473	- 19 853	93%
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	8 160	9 483	1 323	116%
Eszközök összesen	339 274	324 266	- 15 008	96%
<i>Saját tőke</i>	173 172	229 584	56 412	133%
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-	100%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			-	
Tőketartalék	20 000	20 000	-	100%
Eredménytartalék	116 655	150 172	33 517	129%
Lekötött tartalék			-	
Értékelési tartalék			-	
Mérleg szerinti eredmény	33 517	56 412	22 895	168%
<i>Céltartalék</i>			-	
<i>Kötelezettségek</i>	20 039	9 888	- 10 151	49%
Hosszú lejáratú kötelezettségek			-	
Rövid lejáratú kötelezettségek	20 039	9 888	- 10 151	49%
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	146 063	84 794	- 61 269	58%
Források összesen	339 274	324 266	- 15 008	96%

ESZKÖZÖK

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 42 994 E FT

**Az immateriális javak és a tárgyi eszközök
bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása 2011.-ben
(ezer forintban)**

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
Bruttó érték				
<i>Immateriális javak összesen:</i>	4 771	1 863	647	5 987
1.Vagyoni értékű jogok	1 232	1 863		3 095
2.Szellemi termékek	3 539		647	2 892
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	105 192	1 700	5 141	101 751
1.Műszaki berendezések	49 241	1 417	5 017	45 641
2.Egyéb berendezések	9 502	283	124	9 661
3.Bérelt ingatlan felújítás	44 691			44 691
4.Idegen tul.eszk bővítés	1 302			1 302
5.Beruházások	456			456
Értékcsökkenés				
<i>Immateriális javak összesen:</i>	4 490	504	647	4 347
1.Vagyoni értékű jogok	1 232	334		1 566
2.Szellemi termékek	3 258	170	647	2 781
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	58 868	6 642	5 113	60 397
1.Műszaki berendezések	37 741	2 989	4 989	35 741
2.Egyéb berendezések	7 393	783	124	8 052
3.Bérelt ingatlan felújítása	13 231	2 681		15 912
4.Idegen tul.eszközök	503	189		692
4.Beruházások	-			-
	-			-
Nettó érték				
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	281	1 359	-	1 640
1.Vagyoni értékű jogok	-	1 529	-	1 529
2.Szellemi termékek	281	- 170	-	111
TÁRGYI ESZKÖZ ÖSSZESEN	46 324	- 4 942	28	41 354
1.Műszaki berendezések	11 500	- 1 572	28	9 900
2.Egyéb berendezések	2 109	- 500	-	1 609
3.Bérelt ingatlan felújítása	31 460	- 2 681	-	28 779
4.Idegen tul.eszközök	799	- 189	-	610
5.Beruházások	456	-	-	456

Az immateriális javak bruttó értékében növekedés következett be, számítógépekhez szükséges szoftvereket vásároltunk és új honlapot készítettünk. A műszaki berendezések állományában bekövetkezett változást számítástechnikai eszközök, dimmereket, mosógép vásárlása okozta. Egyéb berendezések állományában a változásokat a lámpatestek, fényképezőgép, projektorok vásárlása, székek beszerzése és mobiltelefonok vásárlása okozta.

A beszámolási időszak alatt terven felüli értékcsökkenés 28 e Ft értékben lett elszámolva, értékcsökkenés visszaírás nem történt.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a mérlegbe, a fordulónapi nettó értéken kerültek beállításra.

Az 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatti eszközök esetén az értékcsökkenés összegét a beszerzéskor egy összegben elszámoljuk. 2011.-ben 706.319,- Ft -ért szereztünk be kisértékű eszközöket.

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

FORGÓESZKÖZÖK ***271 789 E FT***

KÉSZLETEK **597 E FT**

Készletállományként a Galéria kiadványait vettük nyilvántartásba. A készletek leltározása év végén tényleges felvétellel megtörtént.

Megnevezés	Nyitó állomány	Záró állomány
Polók	- Ft	
Könyv 1968-as	498 682 Ft	493 978 Ft
Könyv zsebkönyv	54 173 Ft	41 591 Ft
Yona Friedman kiadvány	63 000 Ft	61 530 Ft
Reklám táska	- Ft	- Ft
Összesen:	615 855 Ft	597 099 Ft

KÖVETELÉSEK 9 719 E FT

A mérlegbe a szolgáltatásból, szerződésből jogszerűen eredő, a kiszámlázás szerinti, vevő által elismert *követeléseket* állítottuk be (786 e Ft). 2 darab tétel 365 napon túli esedékességű, Társaságunk értékvesztéséget számolt el velük kapcsolatosan, 119 e Ft értékben.

Adott előleg: 706 e Ft, mely a 2012.évben megrendezésre kerülő Voks bemutatóhoz kapcsolódó előlegből (700 e Ft) s adóigazolás fordítására adott előlegből áll..

Egyéb követelésként került a mérlegbe:

- 2007. évben bevezettük, hogy kultúra-utalvánnyal is lehet belépőjegyet vásárolni (accor, sodexo, interticket), az utalványokat januárban váltottuk be, összegük 136 e Ft.
- bankkártyával történő vásárlás 83 e Ft.
- a 2011.évben kifizett óvadék összege 931 e Ft
- munkavállalókkal szembeni követelés 7 e Ft
- Az iparüzési adótúlfizetés 66 e Ft és
- az általános forgalmi adó visszaigénylés összege 7 004 e Ft szintén követelésként van beállítva a mérlegbe.

Behajthatatlan követelésünk nincs.

PÉNZESZKÖZÖK 261 473 E FT

Megnevezés	2011.12.31-i egyenleg
Pénztár	950 320,00
Valutapénztár- EUR	8 192,05
Valutapénztár-USD	48 136,00
Bankszámla	47 887 334,22
TDI-EU pályázati forint bankszámla	32 807,67
Elkülönített betétszámlák	197 165 637,57
Devizabetét-számla USD	2 146 117,09
Devizabetét-számla EUR	9 515 114,56
Devizabetét-számla GBP	162 600,82
Devizabetét-számla EUR	3 484 715,11
TDI-EU pályázati Euro bankszámlaszám	71 871,03
PÉNZESZKÖZÖK	261 472 846,12

A mérlegben a készpénzkészlet a fordulónapon a pénztárakban ténylegesen meglévő összegben szerepel.

A külföldi számlák kiegyenlítésének rugalmasabb kezelése érdekében a Volksbank-nál euro, dollár és font alszámlát is vezetünk, így kiküszöbölhető a nagyobb árfolyamvesztés.

A Raiffeisen banknál és az Erste banknál csak forint számlát nyitottunk.

Szabad pénzeszközeinket a számlánkat vezető bankoknál folyamatos lekötésre helyeztük el, a lekötés bármikor felbontható.

A deviza számla fordulónapi árfolyam értékelését elvégeztük.

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS **9 483 E FT**

A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolása megtörtént:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 5 009 e Ft

Jegybevétel	3 658 e Ft
Járó kamat	1 332 e Ft
Telenor átszámlázása	19 e Ft

Költségek aktív időbeli elhatárolása: 4 474 e Ft

2012. évi programokkal kapcsolatban kifizetett költségek:	3 100 e Ft
Folyamatos szolgáltatásokra fizetett időarányos összegek:	197 e Ft
Dolgozók számára vásárolt 2012.évi bérlet:	1 177 e Ft

A 2010. évi mérlegben szereplő zárótételek rendezésre kerültek.

FORRÁSOK

Megnevezés	2010 év	2011. év	Változás előző évhez viszonyítva
SAJÁT TŐKE ÖSSZEGE	173 172	229 584	133%
JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	100%
TŐKETARTALÉK	20 000	20 000	100%
EREDMÉNYTARTALÉK	116 655	150 172	129%
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	33 517	56 412	168%

A saját tőke az előző évhez képest, a mérleg szerinti eredmény összegével, 56 412 e Ft-al nőtt.

A közhasznú tevékenység ellátása során elért **eredmény 52 202 e Ft.**

KÖTELEZETTSÉGEK

9 888 E FT

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG

Hátrasorolt, illetve hosszúlejáratú kötelezettségünk nincs.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG

9 888 E FT

A mérlegben rövidlejáratú kötelezettségként a szállítói tartozásokat (9 047 e Ft), az adófizetési kötelezettségeket (306 e Ft), az 1% felajánlásából származó, még fel nem használt összeget (397 e Ft) állítottuk be.

A szállítói tartozásokból 2012.február 28-ig 8 354 e Ft-ot fizetünk ki, ez 92 %-os teljesítést jelent.

A keresetelszámolási számla egyenlege 138 e Ft mutat, - a december hóban leszámfejtett, de 2012. január hóban utalt bérek miatt.

A határidős kötelezettségek pénzügyi rendezése a Társaság részéről megtörtént.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségünk nincs.

A bevételek és költségek *passzív időbeli elhatárolását* a mérleg tartalmazza:

	adatok e Ft-ban
Bevétel elhatárolás:	59 553
Halasztott bevételek:	15 268
Költség elhatárolás:	9 973

A bevételek elhatárolása a 2012. évben megvalósuló programokhoz már beérkezett, kötelezettségvállalással terhelt, - főleg pályázati - támogatások összegeit tartalmazza;

Támogató	Támogatott cél	Összeg
Társasági adókedvezményre jogosult vállalkozástól kapott támogatás	Trafó művészeti tevékenysége	33 500
Norvég Nagykövetség	Norvég est	148
Norvég Nagykövetség	Halmos András utazása	235
BKA támogatás	DV8	1 000
BKA támogatás	Qaartsiluni	800
BKA támogatás	Forte Koto	2 000
BKA támogatás	Árvai	2 000
BKA támogatás	Voks	2 000
BKA támogatás	Gyévuska	800
BKA támogatás	Aura	400
BKA támogatás	Jegyártámogatás	4 371
BKA támogatás	Oktatás és beavató tevékenység	2 052
Pakisztáni Nagykövetség	Szokrális koncert	659
DCI	Metropolis projekt	1 714
Erste Bank	In Charge kiállítás	2 132
Európa Uniós pályázat	In Charge kiállítás	1 531
NKA	In Charge kiállítás	823
Saját bevétel	2012.évi programokra 2011.évben befolyt jegybevétel	3 388

Halasztott bevételként került elhatárolásra – a számviteli törvény előírása alapján - a fejlesztési támogatásból megvalósított beruházások bekerülési értéke. A kapott támogatás az aktivált eszközök

után elszámolt tárgyévi értékcsökkenés összegével egyezően kerül feloldásra az egyéb bevétellel szemben.

A 2011. évet terhelő, de a következő évben felmerülő elhatárolt költségekből 2 204 e Ft rendezvényhez kapcsolódik.

Egyéb működési költség - telefon, közüzemi díjak – 3 807 e Ft, az ügyvezető 2011. évi prémiumának és járulékainak összege 3 962 e Ft.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolásokat könyv szerinti értéken mutattuk ki, az előző évi tételek rendezése megtörtént.

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az adatok összehasonlíthatóak az előző évvel.

BEVÉTELEK

Az alapító okiratban megjelölt közhasznú és vállalkozási tevékenységből származó összes bevétel alakulása:

Megnevezés	2011. év	2010 év	adatok e Ft-ban Változás előző évhez viszonyítva
Közhasznú tevékenység árbevétele	65 471	53 269	12 202
Vállalkozási tevékenység árbevétele	7 879	11 774	- 3 895
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	73 350	65 043	8 307

Vállalkozási tevékenység részletezve:

- o bérleti díj 3 983 e Ft,
- o egyéb vállalkozási tevékenység 160 e Ft,
- o továbbszámlázott szolgáltatás 3 661 e Ft,
- o könyv és pólók értékesítése 75 e Ft.

Egyéb bevételek alakulása:

Megnevezés	2011. év	2010 év	adatok e Ft-ban Változás előző évhez viszonyítva
A Nonprofit Kft működéséhez nyújtott tulajdonosi támogatás	238 175	294 266	- 56 091
BKA támogatás	99 906	-	99 906
NKA támogatás	24 947	34 621	-9 674
Egyéb pályázati támogatás	84 023	34 435	49 588
NEFMI támogatás	1 927	5 336	-3 409
Biztosító által fizetett kártérítés, Kerekítés, Dokumentáció	167	17 393	-17 226
Fejlesztési célra kapott halasztott bevétel	2080		2 080
EGYÉB BEVÉTELEK	451 225	386 051	65 174

Az egyéb bevételek a közhasznú tevékenységet szolgálták.

A halasztott bevételként nyilvántartott tételek feloldása, az elszámolt értékcsökkenés összegében jelenik itt meg. A 2011. évtől a társaság rendkívüli bevétel helyett egyéb bevételként tartja nyilván a fejlesztési támogatás elhatárolását.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
Lekötött betétek kamata	9 642	9 921	- 279
Árfolyamnyereség	2 238	695	1 543
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	11 880	10 616	1 264

Ebből:

közhasznú bevétel: 11 702 e Ft

vállalkozási bevétel: 178 e Ft

A kapott kamatok megosztása a közhasznú és vállalkozási tevékenységből származó bevételek összes bevételen belüli aránya alapján történt.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011 év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	2 300	- 2 300

A halasztott bevételként nyilvántartott tételek feloldása - az elszámolt értékcsökkenés összegében - jelent itt meg a 2010.évig. 2011. évtől a társaság rendkívüli bevétel helyett egyéb bevételként tartja nyilván a fejlesztési támogatás elhatárolását a megváltozott Számviteli politikája értelmében.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
ÖSSZES BEVÉTEL	536 455	464 010	72 445

KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
Energia	5 908	5 895	13
Gáz	4 234	3 187	1 047
Víz-csatornadíj	485	403	82
Fenntartási anyagok	876	2 801	- 1 925
Nyomtatvány, könyv	407	1 086	- 679
Egyéb anyag	2 645	4 955	- 2 310
ANYAGKÖLTSÉG	14 555	18 327	- 3 772

A költségnem számla a fenntartási anyagok, közüzemi díjak, nyomtatványok, egyéb anyagok beszerzésére fordított költségeket tartalmazza. Az előző időszakhoz képest 20 %-os a megtakarítás.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
Szállítási költségek	9 105	8 198	907
Postaköltségek	914	927	-13
Felmerült bérleti díjak	12 051	5 833	6 218
Karbantartás költségei	2 389	2 789	-400
Nyomdai szolgáltatások költségei	9 414	11 784	-2 370
Reklám propaganda	16 119	17 931	-1 812
Kiküldetési költségek	21 770	18 265	3 505
Telefon, Internet	2 944	2 087	857
Jogi szolgáltatás	990	844	146
Könyvvizsgálat	1 032	1 032	0
Szervezői költség	6 181	6 443	-262
Technikusi szolgáltatás	17330	13274	4 056
Művészeti szolgáltatás	168 232	125 035	43 197
Szállásköltség	8 259	8 911	-652
Takarítás, porta, egyéb	46 037	48 244	-2 207
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	322 767	271 597	51 170

A 19 %-os költségnövekedést a megnövekedett előadászámhoz arányosan kapcsolódó többlet szolgáltatások, továbbá a második alkalommal megrendezett Dunapart fesztivál szervezői feladatainak ellátását biztosító külső szakemberek díja okozta.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 661	1 560	101

Itt kerülnek könyvelésre a hatósági igazgatási díjak, bankköltségek, biztosítási díjak, termékdíj.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
ELÁBÉ	17	60	- 43
			-
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS	3 661	6 873	- 3 212

A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatásokat tartalmazzák.

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	342 661	298 417	44 244

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak bérköltsége	66 288	63580	2 708
Jutalom, az ügyvezető prémiuma	15 040	19 202	-4 162
A megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak díja	10171	4730	5 441
BÉRKÖLTSÉGEK	91 499	87 512	3 987
Napidíj, betegszabadság	2009	2 078	-69
Reprezentáció költség	4164	3 118	1 046
Cafetéria	5623	5257	366
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	11 796	10 453	1 343
BÉRJÁRULÉKOK	24 174	24 885	-711
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	127 469	122 850	4 619

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	7 146	7 726	-580
-----------------------------------	--------------	--------------	-------------

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010	Változás előző évhez viszonyítva
Helyi iparüzési adó előírása	84	97	- 13
Termékdíj	75	73	2
Vissza nem igényelhető ÁFA	504	30	474
Késedelmi kamat, egyéb	66	103	- 37
Különféle egyéb ráfordítás	151	241	- 90
<i>ebből értékvesztés</i>	<i>147</i>		<i>147</i>
EGYÉB RÁFORDÍTÁS	880	544	336

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	1 802	832	970

Külföldi szállítók miatt elszámolt árfolyamveszteség.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	479 958	430 369	49 589

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
ÖSSZES BEVÉTEL	536 455	464 010	72 445
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	479 958	430 369	49 589
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	56 497	33 641	22 856

Adómentesség számítása (Ft)

vállalkozási bevétel	8 057 589
összes bevétel	536 455 013
arány	1,50%
100%	98,50%

2011. évi társasági adó kiszámítása (Ft)

2011.évi adóalap	56 496 970
Kalkulált társasági adó:	5 649 697
Adómentesség 98,5 %	5 564 838
Fizetendő társasági adó:	84 859

A 2011. évi társasági adófizetési kötelezettség 85 e Ft.

2011. évben a Társaságnál foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 21 fő volt.

A működési időszak alatt az ügyvezető részére az alábbi kifizetett, illetve járó juttatások:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2010 év	Változás előző évhez viszonyítva
Munkaviszonyból származó jövedelem	7 800	6 720	1 080
2011. évben kifizetett prémium	6 720	6 720	0
Külföldi kiküldetés napidíja	331	638	-307
Cafetéria	264	264	0
Összesen:	15 115	14 342	773

Az ügyvezető feladatát 2010.február 28-ig megbízási jogviszonyban, azt követően munkaviszonyban látta el.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett személyi juttatás összege: 2.064 e Ft.

A KFT környezetvédelmi célokat szolgáló eszközökkel nem rendelkezik.

A törvény által előírt környezetterhelési és környezetvédelmi termékdíjról a bevallást benyújtottuk, a befizetési kötelezettségeket rendeztük.

Budapest, 2012. március 20.

Szabó György
ügyvezető

1.sz melléklet: Cash-flow kimutatás

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

1	Adózás előtti eredmény	56 497
2	Elszámolt amortizáció	7 146
3	Elszámolt értékvesztés	147
4	Céltartalékképzés és felhasználás kül.	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	-3 309
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek vált.	-6 842
8	Passzív időbeli elhatárolás vált.	-61 269
9	Vevőkövetelés vált.	527
10	Forgóeszk. vált. (vevő és pénzeszköz nélkül)	-7 779
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-1 323
12	Fizetett adó (nyereség után)	-85
13	Fizetett osztalék, részesedés / osztalék kiemelés	0
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.változás	-16 290
14	Befektetett eszközök beszerzése	-3 563
15	Befektetett eszközök eladása	0
16	Kapott osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszk.vált.	-3 563
17	Részvénykibocsátás bevétele (tőkebev.)	0
18	Kötvénykibocsátás bevétele	
19	Hitel- kölcsön felvétel	
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcs. törlesztése, bankbetét beváltása	
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	
22	Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	
23	Kötvény-visszafizetés	
24	Hiteltörlesztés, visszafizetés	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsön, elhelyezett bankbetét	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	0
27	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. Változ.	0
III.	Pénzügyi műveletkből származó pénzeszköz változás	0
IV.	Pénzeszközök változása	-19 853
	<i>Pénzeszközök változása a mérleg alapján</i>	<i>-19 853</i>
	<i>DIFF</i>	<i>0</i>