



A TRAFÓ Kortárs Művészetek Háza Nonprofit KFT.

2016. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**a 2016. december 31-i fordulónappal elkészített éves beszámolóhoz,
a TRAFÓ KMH Nonprofit KFT
2016. január 01-től 2016. 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: Nagy József ügyvezető igazgató

Lakcíme: 1092 Budapest, Hőgyes Endre u.11. 1.emelet 9.ajtó.

Besorolása: Közhasznú nonprofit társaság

A Trafó KMH Közhasznú Társaság – a törvényi előírásnak megfelelően és a Tulajdonosi döntés értelmében -Nonprofit Kft-vé alakult át 2009. június 09-vel.

Általános Forgalmi Adó szempontjából: adóalany

A mérlegkészítés időpontja: 2017.február 28.

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

A 2016. évben az elszámolt könyvvizsgálati díj összesen: 1.032.000,- Ft + Áfa, egyéb szolgáltatás díja 80.000.- Ft + Áfa .

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 MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése

A számviteli politikában a számviteli tv. 2016.01.01-i hatállyal életbe lépett módosításait 90 napon belül átvezetésre kerültek. A beszámolóban az adatok új számviteli tv. szerinti árforgatásra megtörtént.

A számviteli politika szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások a tárgyévben nem voltak.

A számviteli törvény 14. § (4) alapján kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak minősülnek **a következő események kapcsán megjelenített** egyéb bevételek, egyéb ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és pénzügyi műveletek ráfordításai, összeghatártól függetlenül:

- A Társaság részesedésével működő gazdasági társaság
 - alapításakor, tőkeemeléskor történő vagyontárgy bevétel
 - jogutód nélküli megszűnésekor a részesedés kivezetése, valamint a cserébe kapott eszközök átvétele
 - átalakulása, egyesülése, szétválása esetén a létrejött gazdasági társaságban történő részesedésszerzés és a megszűnő részesedések
 - beolvadásakor az átvevő társaságban történő részesedésszerzés és a megszűnő részesedések
 - jegyzett tőkéjének tőkekivonás útján történő leszállításakor a névérték fejében átvett (járó) eszközök és a bevont részesedések
- A Társaságtól ellentételezés nélkül átvállalt kötelezettség, hitelező által elengedett, elévült kötelezettség, visszafizetés nélkül kapott támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz, térítés nélkül igénybe vett szolgáltatások, térítés nélkül átvett eszközök, ajándékként, hagyatékként kapott, többletként fellelt eszközök, harmadik személy által átvállalt tartozások.
- A Társaság által átvállalt kötelezettség, behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés, visszafizetés nélkül adott támogatás, véglegesen átadott pénzeszköz, térítés nélkül nyújtott szolgáltatások és térítés nélkül átadott eszközök, valamint ez utóbbiakhoz kapcsolódóan az átvevő által meg nem térített áfa.

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 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 szerint tagolja. 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.
- Közhasznú jogállása miatt a Társaságnak el kell készítenie a közhasznúsági mellékletet, amelyet a *a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 1.* 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 értékelní 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 tartalékokat 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 a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő csökkentő értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

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. 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	2015. év	2016. év	Változás előző évhez viszonyítva
Saját tőke aránya = (Saját tőke / Idegen tőke) X 100	616%	916%	149%
Tartós források és befektetett eszközök aránya = (Saját tőke / Befektetett eszközök) X 100	496%	576%	116%
Likviditási gyorsráta = (Forgóeszközök–Készletek /Rövid lejáratú kötelezettségek)	6,6	9,9	150%
Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Saját tőke) X 100	3,3%	11,7%	353%
Árbevétel arányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel) X 100	1,9%	7,6%	394%
Eszközarányos jövedelmez.= (Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen) X 100	2,5%	9,3%	372%
Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség)	658%	986%	150%
Időtartam mutató = (Forgóeszközök-készletek)/ napi átlagos működési kiadások	2,88	3,07	107%
Bevételarányos üzemi eredmény= (üzemi tevékenység eredménye/ összes bevétel)x 100	1,22%	7,43%	609%

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Befektetett eszközök	58 227	15%	56 782	14%
Forgóeszközök	308 190	82%	351 460	85%
Aktív időbeli elhatárolás	10 009	3%	3 066	1%
Összesen:	376 426	100%	411 308	100%

Források összetételének változása a mérleg főösszegezen belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Saját tőke	288 659	77%	326 797	79%
Céltartalék	-	0%	12 828	3%
Kötelezettség	46 830	12%	35 661	9%
Passzív időbeli elhatárolás	40 937	11%	36 022	9%
Összesen:	376 426	100%	411 308	100%

A Társaságnál a 2016. évben likviditási problémák nem merültek fel, fizetőképességünket folyamatosan megőriztük.

Hitelfelvétel nem történt.

A MÉRLEGTÉTELEK ALAKULÁSA:

MEGNEVEZÉS	2016.12.31	2015.12.31	Változás	%
<i>Befektetett eszközök</i>	56 782	58 227	- 1 445	98%
Immateriális javak	79	127	- 48	62%
Tárgyi eszközök	56 703	58 100	- 1 397	98%
Befektetett pénzügyi eszközök				
<i>Forgóeszközök</i>	351 460	308 190	43 270	114%
Készletek	-	-	-	
Követelések	16 005	24 458	- 8 453	65%
Értékpapírok				
Pénzeszközök	335 455	283 732	51 723	118%
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	3 066	10 009	- 6 943	31%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	411 308	376 426	34 882	109%
<i>Saját tőke</i>	326 797	288 659	38 138	113%
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-	100%
Jegyzett,de még be nem fizetett tőke			-	
Tőketartalék	20 000	20 000	-	100%
Eredménytartalék	265 659	256 114	9 545	104%
Lekötött tartalék			-	
Értékelési tartalék			-	
Adózott eredmény	38 138	9 545	28 593	400%
<i>Céltartalék</i>	12 828		12 828	
<i>Kötelezettségek</i>	35 661	46 830	- 11 169	76%
Hosszú lejáratú kötelezettségek			-	
Rövid lejáratú kötelezettségek	35 661	46 830	- 11 169	76%
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	36 022	40 937	- 4 915	88%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	411 308	376 426	34 882	109%

ESZKÖZÖK	411 308 E FT
-----------------	---------------------

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	56 782 E FT
-----------------------------	--------------------

**Az immateriális javak és a tárgyi eszközök
bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása 2016-ban
(ezer forintban)**

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	160 067	13 473	6 741	166 799
<i>Immateriális javak összesen:</i>	4 167	-	1 022	3 145
1.Vagyoni értékű jogok	2 645	-	-	2 645
2.Szellemi termékek	1 522	-	1 022	500
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	155 900	13 473	5 719	163 654
1.Műszaki berendezések	83 139	10 336	2 327	91 148
2.Egyéb berendezések	10 823	1 512	160	12 175
3.Bérelt ingatlan felújítás	57 404	-	-	57 404
4.Idegen tul.eszk. bővítés	1 302	-	-	1 302
5.Beruházások	3 232	1 625	3 232	1 625
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	101 840	11 501	3 324	110 017
<i>Immateriális javak összesen:</i>	4 040	48	1 022	3 066
1.Vagyoni értékű jogok	2 518	48	-	2 566
2.Szellemi termékek	1 522	-	1 022	500
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	97 800	11 453	2 302	106 951
1.Műszaki berendezések	59 138	6 289	2 142	63 285
2.Egyéb berendezések	9 338	1 720	160	10 898
3.Bérelt ingatlan felújítása	28 022	3 444	-	31 466
4.Idegen tul.eszközök	1 302	-	-	1 302
4.Beruházások	-	-	-	-
NETTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	58 227	1 972	3 417	56 782
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	127	- 48	-	79
1.Vagyoni értékű jogok	127	- 48	-	79
2.Szellemi termékek	-	-	-	-
TÁRGYI ESZKÖZ ÖSSZESEN	58 100	2 020	3 417	56 703
1.Műszaki berendezések	24 001	4 047	185	27 863
2.Egyéb berendezések	1 485	- 208	-	1 277
3.Bérelt ingatlan felújítása	29 382	- 3 444	-	25 938
4.Idegen tul.eszközök	-	-	-	-
5.Beruházások	3 232	1 625	3 232	1 625

Az immateriális javak bruttó értékében csökkenés következett be, elavult programokat selejteztünk le. A műszaki berendezések állományában bekövetkezett változást számítástechnikai eszközök, projektor, mikroport rendszer, függöny, hangtechnikai eszközök vásárlása okozta. Egyéb berendezések állományában a változásokat térfigyelő rendszer, hűtőszekrény, irodai székek beszerzése és mobiltelefonok vásárlása okozta.

A beszámolási időszak alatt terven felüli értékcsökkenés 196 e Ft értékben lett elszámolva, értékcsökkenés visszairás nem történt.

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

A terv szerinti értékcsökkenés: 10 134 e Ft.

Az 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatti eszközök esetén az értékcsökkenés összegét a beszerzéskor egy összegben elszámoljuk. 2016-ban 1.356.329,- Ft –ért szereztünk be kis értékű eszközöket (1 356 e Ft). **Összesen elszámolt értékcsökkenés: 11 490 e Ft.**

A befejezetlen beruházás 1 625 e Ft egyenlege a tervezett építkezéshez kapcsolódó tervezési díjakat tartalmazza. Társaságunk a 2017. évben egy nagyobb beruházási kiadással tervez, szeretnénk a színház parkolóját, mely az eredeti (1996-os) tervek alapján a második ütem alapját jelentette volna, közönségfogadó térre beépíteni. A színház mostani előtere rettenetesen alulméretezett, nézőink szűk helyen tudnak csak várakozni vagy a szabad ég alatt.

<i>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</i>	<i>0 E FT</i>
---	----------------------

A Társaságnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

<i>FORGÓESZKÖZÖK</i>	<i>351 460 E FT</i>
<i>KÉSZLETEK</i>	<i>0 E FT</i>

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

MEGNEVEZÉS	NYITÓ ÁLLOMÁNY	ZÁRÓ ÁLLOMÁNY
Könyv 1968-as	489 273 Ft	484 569 Ft
Könyv zsebkönyv	40 193 Ft	39 494 Ft
Yona Friedman kiadvány	58 170 Ft	58 170 Ft
Loophole kiadvány	16 500 Ft	16 500 Ft
<i>ebből elszámolt értékvesztés</i>	<i>604 136 Ft</i>	<i>598 732 Ft</i>
Összesen:	0 Ft	0 Ft

KÖVETELÉSEK	16 005 E Ft
--------------------	--------------------

Vevők	2 614 e Ft
-------	------------

A mérlegbe a szolgáltatásból, szerződésből jogszerűen eredő, a kiszámlázás szerinti, *vevő által elismert követeléseket* állítottuk be.

Adott előlegek	11 e Ft
----------------	---------

Egyéb követelés	13 380 e Ft
-----------------	-------------

Egyéb követelés részletezése:

Színházunkban különböző kultúra utalvánnyal, SZÉP kártyával is lehet belépőjegyet vásárolni, az utalványokat januárban váltottuk be, összegük	383 e Ft
Bankkártyával történő vásárlás	53 e Ft
Egyéb követelés : óvadék 75 e Ft, téves utalás 51 e Ft	126 e Ft
Áfa követelés	852 e Ft
Az általános forgalmi adó visszaigénylés összege szintén követelésként van beállítva a mérlegbe	11 748 e Ft
Reklámadó túlfizetés	19 e Ft
Munkavállalókkal szembeni követelés	198 e Ft
Környezetterhelési adó túlfizetés	1 e Ft
Egyéb követelés összesen:	13 380 e Ft

Behajthatatlan követelésünk nincs.

PÉNZESZKÖZÖK	335 455 e Ft
---------------------	---------------------

Megnevezés	2016.12.31-i egyenleg, forintban
Pénztár	427 030
Valutapénztár- EUR	3 881
Valutapénztár-USD	7 636
Valutapénztár- SEK	155 856
Elszámolási bankszámla	34 888 302
Elkülönített betétszámlák	292 000 000
Devizabetét-számla USD	47 114
Devizabetét-számla EUR	7 925 315
PÉNZESZKÖZÖK	335 455 134

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

A külföldi számlák kiegyenlítésének rugalmasabb kezelése érdekében a Sberbank-nál Euro, Dollár és Font alszámlát is vezetünk, így kiküszöbölhető a nagyobb árfolyamveszteség.

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	3 066 E FT
----------------------------------	-------------------

A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolása megtörtént:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	1 907 e Ft
Járó kamat	33 e Ft
Jegybevétel, közüzem átszámlázása	1 874 e Ft
Költségek aktív időbeli elhatárolása:	1 159 e Ft
2017. évi programokkal kapcsolatban kifizetett költségek	953 e Ft
Folyamatos szolgáltatásokra fizetett időarányos összeg	206 e Ft

A 2015. évi mérlegben szereplő zárótételek rendezésre kerültek.

FORRÁSOK	411 308 E FT
-----------------	---------------------

SAJÁT TŐKE	326 797 E FT
-------------------	---------------------

E Ft

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
SAJÁT TŐKE ÖSSZEGE	326 797	288 659	113%
JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	100%
TŐKETARTALÉK	20 000	20 000	100%
EREDMÉNYTARTALÉK	265 659	256 114	104%
ADÓZOTT EREDMÉNY	38 138	9 545	400%

A saját tőke az előző évhez képest, a mérleg szerinti eredmény összegével, 38 138 e Ft-tal nőtt.

A közhasznú tevékenység ellátása során elért eredmény 37 461 e Ft.

CÉLTARTALÉKOK	12 828 E FT
----------------------	--------------------

A valós eredmény megállapítása érdekében a társaság céltartalékot képzett a közösségfogadó tér bővítéséhez kapcsolódó, várható és jelentős átszervezési és fenntartási költségekre 12.828 e Ft értékben.

KÖTELEZETTSÉGEK	35 661 E FT
------------------------	--------------------

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	0 E FT
--------------------------------------	---------------

Hátrasorolt, illetve hosszúlejáratú kötelezettségünk nincs.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	35 661 E FT
-------------------------------------	--------------------

Rövid lejáratú hitelek	1 e Ft
Szállítók	27 954 e Ft
SZJA	1 544 e Ft
Szociális hozzájárulás	2 720 e Ft
EHO	137 e Ft
Egészségbiztosítás	853 e Ft
Nyugdíjbiztosítás	1 008 e Ft
EKHO	142 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	1 e Ft

IPA	114 e Ft
Társasági adó	25 e Ft
Jövedelemelszámolási számla	436 e Ft
Különféle egyéb kötelezettség	726 e Ft

A mérlegben rövidlejáratú kötelezettségként a szállítói tartozásokat állítottuk be.

A szállítói tartozásokból 2017.február 29-ig 27 416 e Ft-ot fizetünk ki, ez 98 %-os teljesítést jelent.

Az adófizetési kötelezettségeket (6 544 e Ft) s a büfé üzemeltető óvadékát (400 e Ft) is kötelezettségként mutatjuk ki a mérlegben.

Adófizetési kötelezettségünknek teljes egészében eleget tettünk.

A kereset elszámolási számla egyenlege 436 e Ft mutat, - a december hóban leszámfejtett, de 2017. január hóban utalt bérek miatt.

A határidős kötelezettségek pénzügyi rendezése a Társaság részéről megtörtént.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségünk nincs.

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	36 022 E FT
------------------------------------	--------------------

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

Bevétel elhatárolás:	6 845 e Ft
Halasztott bevételek:	27 945 e Ft
Költség elhatárolás:	1 232 e Ft

A bevételek elhatárolása a 2017. évben megvalósuló programokhoz már beérkezett, kötelezettségvállalással terhelt, - főleg pályázati - támogatások összegeit tartalmazza.

TÁMOGATÓ	TÁMOGATOTT CÉL	ÖSSZEG
NKA	NKA 109124/00441 Galéria éves	1 000 e Ft
Saját bevétel	2017.évi programokra 2016.évben befolyt jegybevétel	5 845 e Ft
Összesen:		6 845 e Ft

Halasztott bevételként került elhatárolásra – a számviteli törvény előírása alapján - a fejlesztési támogatásból és az előadó-művészeti törvény alapján társasági adókedvezményre jogosító támogatásból megvalósított beruházások bekerülési értéke. A kapott támogatás az aktivált

eszközök után elszámolt tárgyévi értékcsökkenés összegével egyezően kerül feloldásra az egyéb bevétellel szemben. A különbözetet halasztott bevételként tartjuk nyilván.

A 2016. évet terhelő, de a következő évben felmerülő elhatárolt költségekből 1 167 e Ft rendezvényhez kapcsolódik.

Egyéb működési költség – közüzemi díjak –előírása: 65 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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES BEVÉTEL	501 704	497 788	3 916

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Közhasznú tevékenység árbevétele	88 781	83 152	5 629
Vállalkozási tevékenység árbevétele	3 238	5 394	-2 156
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	92 019	88 546	3 473

Vállalkozási tevékenység részletezve:

- bérleti díj 2 210 e Ft,
- továbbszámított szolgáltatás 1 025 e Ft,
- könyv értékesítése 3 e Ft.

Egyéb bevételek alakulása:

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
A Nonprofit Kft működéséhez nyújtott tulajdonosi támogatás	311 900	323 022	-11 122
BSZK, Dunapart támogatás	14 000	14 000	0
NKA támogatás	7 300	5 733	1 567
Egyéb pályázati támogatás	69 957	52 796	17 161
EMMI,KKM támogatás	965	5 750	-4 785
Biztosító által fizetett kártérítés, Kerekítés, Dokumentáció	329	4	325
Fejlesztési célra kapott halasztott	3 745	1 653	2 092
Különféle egyéb bevételek	8	1 690	-1 682
EGYÉB BEVÉTELEK	408 204	404 648	3 556



2016. ÉVI NEM PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT TÁMOGATÁS, ALAPÍTÓTÓL KAPOTT TÁMOGATÁS

adatok e Ft-ban

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás összege (E Ft)			Elszámolás határideje
			előző évi elhatárolásból	tárgyévi	következő évi	
Fővárosi Önkormányzat	181 300	Működési támogatás	0	181 300	0	
Fővárosi Önkormányzat	144 600	Közhasznú tevékenységek támogatása	0	144 600	0	
ALAPÍTÓTÓL ÖSSZESEN	325 900	0	0	325 900	0	

Pályázati úton elnyert támogatás 2016.évi

adatok e Ft-ban

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás összege (Eft)				Elszámolás határideje
			előző évi elhatárolásból	tárgyévi	következő évi	halasztott	
Nemzeti Kulturális Alap	500	NKA 3905/00520 Galéria technika				500	
	500	NKA 2904/00961 Gondolat Generátor		500			
	500	NKA 2945/00419 Jég c. ea		500			
	800	NKA 105106/07221 Galéria éves		800			
	2 000	NKA 109124/00441 Külföldi együttesek		1 000	1 000		2017.05.17
	1 400	NKA 206186/00185 NOW EU		1 400			
	800	NKA 108104/00355 Gondolat Generátor		800			
	1 500	NKA 108103/00898 Külföldi vendégjáték		1 500			
	800	NKA 3906/11549 Galéria éves	800				
NKA összesen:	8 800		800	6 500	1 000	500	
EMMI	965	200 % tánc	165	800			
Mindösszesen:	9 765		965	7 300	1 000	500	

KIMUTATÁS az egyéb kapott támogatásokról 2016. év

adatok e Ft-ban

Juttató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege	Felhasználás összege (Eft)			2017. évben megvalósuló programokhoz kapcsolódó támogatás
			előző évi	tárgyévi	halasztott	
Montreal	Utazási támogatás	190		190		
Stichting Moderne Dans E	Utazási támogatás	52		52		
Foreign Affairs támogatás	Holland előadások	1 508		1 508		
EU NOW	Utazási támogatás	150		150		-
EU	DNA	4 082		4 082		
DRFIP Paris Autres	Francia cirkusz előadások	1 111		1 111		
Delegation Flandern támogatás	Belga előadások	616		616		
European Dancehouse	Utazási támogatás	66		66		
Drfip Paris támogatás	Francia cirkuszi, előadások	1 531		1 531		
NED FDS Podiumkunst	Utazási támogatás	30	0	30		-
Japán Alapítvány	Japán Hangjaink kiállítás	882		882		
		10 218	0	10 218	0	0
Támogatás vállalkozástól	2016.évi program	69 509	-	59 739	9 770	-
ÖSSZESEN:		79 727	0	69 957	9 770	0

Az egyéb bevételek a közhasznú tevékenységet szolgálták. A kapott támogatások pénzbeli formában nyújtották, utólagos elszámolási kötelezettséggel.

Biztosító által fizetett kártérítés, kerekítés, cafeteria visszatérítés: **332 e Ft.**

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 **3 745 e Ft.**

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Lekötött betétek kamata	1 341	4 243	- 2 902
Árfolyamnyereség	140	351	- 211
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	1 481	4 594	- 3 113

KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	463 541	488 233	-24 692

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Energia	4 895	4 753	142
Gáz	4 225	3 867	358
Vízdíj	191	171	20
Fenntartási anyagok	2 715	2 590	125
Nyomtatvány, könyv	150	1 250	- 1 100
Egyéb anyag	3 094	3 086	8
ANYAGKÖLTSÉG	15 270	15 717	- 447

A költségnem számla a fenntartási anyagok, közüzemi díjak, nyomtatványok, egyéb anyagok beszerzésére fordított költségeket tartalmazza.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Szállítási költségek	4 946	6 005	-1 059
Postaköltségek	670	821	-151
Felmerült bérleti díjak	6 194	10 562	-4 368
Karbantartás költségei	3 422	6 949	-3 527
Nyomdai szolgáltatások költségei	10 060	9 699	361
Reklám propaganda	14 741	12 895	1 846
Kiküldetési költségek	18 047	17 706	341
Telefon, Internet	2 753	2 738	15
Jogi szolgáltatás	960	965	-5
Könyvvizsgálat	1 712	1 112	600
Szervezői költség	4 242	3 160	1 082
Technikusi szolgáltatás	15 467	18 152	-2 685
Csatorna díj	310	277	33
Művészeti szolgáltatás	148 365	169 743	-21 378
Szállásköltség	6 922	7 396	-474
Takarítás, porta, egyéb	37 193	37 503	-310
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	276 004	305 683	-29 679

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 480	1 714	-234

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ELÁBÉ	5	5	-
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS	1 024	2 819	- 1 795

A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatásokat tartalmazzák.

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	293 783	325 938	-32 155

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak bérköltsége	89 867	86 145	3 722
Jutalom	6 054	5 406	648
A megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak díja	8 449	10 414	-1 965
BÉRKÖLTSÉGEK	104 370	101 965	2 405
Napidíj, betegszabadság	2272	1927	345
Természetbeni juttatások adója	1156	1420	-264
Reprezentáció költség	1442	2530	-1 088
Cafetéria	5694	5721	-27
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	10 564	11 598	-1 034
BÉRJÁRULÉKOK	28 015	27 233	782
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	142 949	140 796	2 153

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 490	18 723	- 7 233
-------------------------------	---------------	---------------	----------------

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Helyi iparüzési adó előírása	1 514	1 400	114
Környezetterhelési díj	1	2	- 1
Reklámadó	0	5	- 5
Késedelmi kamat, egyéb	88	6	82
Áfa ráfordítás	190	0	190
Különféle egyéb ráfordítás	4	283	- 279
Terven felüli értékcsökkenés	196	0	196
Céltartalék képzése	12 828	0	12 828
EGYÉB RÁFORDÍTÁS	14 821	1 696	13 125

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	498	1 080	-582

Külföldi szállítók miatt elszámolt árfolyamveszteség.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES BEVÉTEL	501 704	497 788	3 916
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	463 541	488 233	- 24 692
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	38 163	9 555	28 608

Adómentesség számítása (Ft)

Vállalkozási bevétel	3 237 452
Összes bevétel	501 704 061
Arány	0,65 %
	99,35 %

2016.évi társasági adó kiszámítása (Ft)

2016.évi adóalap	38 163 126
Növelő tétel	0
Csökkenő tétel	0
Kalkulált társasági adó:	3 816 313
Adómentesség 99,35%	3 791 507
Fizetendő társasági adó:	24 806

A 2016. évi társasági adófizetési kötelezettség 25 e Ft.

2016. évben a Társaságnál foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 24 fő volt.

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. ÉV	2015. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Munkaviszonyból származó jövedelem	7 800	5 737	2 063
2016. évben kifizetett jutalom	1 170	1 170	0
Külföldi kiküldetés napidíja	0	0	0
Cafetéria	148	150	- 2
Összesen:	9 118	7 057	2 061

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik.

A Felügyelő Bizottság tagjainak kifizetett személyi juttatás összege: 3 120 e Ft.

A KFT környezetvédelmi célokat szolgáló eszközökkel nem rendelkezik.

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

A 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 1. mellékletét – közhasznúsági melléklet- a társaság elkészítette.

1.sz melléklet: Cash-flow kimutatás

2. sz. melléklet: A Társaság tevékenységének fő adatai

Budapest, 2017. március 14.

Nagy József
ügyvezető igazgató

CASH-FLOW kimutatás ellenőrzése*adatok E Ft-ban*

1	Adózás előtti eredmény	38 163
2	Elszámolt amortizáció	11 490
3	Elszámolt értékvesztés	0
4	Céltartalékképzés és felhasználás kül.	12 828
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	-11 548
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek vált.	379
8	Passzív időbeli elhatárolás vált.	-4 915
9	Vevőkövetelés vált.	-1 936
10	Forgóeszk. vált. (vevő és pénzeszköz nélkül)	10 389
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	6 943
12	Fizetett adó (nyereség után)	-25
13	Fizetett osztalék, részesedés / osztalék kiemelés	0
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.változás	61 768
14	Befektetett eszközök beszerzése	-10 045
15	Befektetett eszközök eladása	0
16	Kapott osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszk.vált.	-10 045
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	
27	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. köt. Változ.	0
III.	Pénzügyi műveletből származó pénzeszköz változás	0
IV.	Pénzeszközök változása	51 723
	<i>Pénzeszközök változása a mérleg alapján</i>	<i>51 723</i>
	<i>DIFF</i>	<i>0</i>

2. sz. melléklet

A Társaság tevékenységének fő adatai (E Ft és %)

Megnevezés	2016 év	2015 év	Változás %
Jegybevétel	80 423	71 113	113%
Közhasznú szerződés alapján kapott fenntartói támogatás	325 900	337 022	97%
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	59 739	38 599	155%
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	35 642	51 054	70%
Bevételek összesen (eredménykimutatással egyezően)	501 704	497 788	101%
Elhatárolt bevételek (39)	3 067	7 569	41%
Elhatárolt bevételek (48)	36 022	12 579	286%
Bemutatószám	49	48	102%
Előadásszám	287	259	111%
Fizető néző szám	45 528	43 728	104%
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámú magánszemély)	96 009	91 902	104%
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	256 316	284 567	90%
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	2 307	4 657	50%
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	148 365	169 743	87%
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	-	-	
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	19 709	21 312	92%
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	1 905	2 424	79%
Jogdíjak	2 222	1 429	155%
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	-	-	
- számlázott	2 222	1 429	155%
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	12 640	12 138	104%

Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	-	-	
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	-	-	
Produkció felújítás tárgyévi költsége (kiadása)			
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	-	-	
- karbantartása	3 422	6 758	51%
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	13 515	36 234	37%
Hitel- és kölcsönállomány	-	-	
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	6,01	7,75	78%
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	163 654	155 900	105%
ebből:			
- díszlet	-	-	
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	3 145	4 167	75%
ebből:			
- színrevitel	-	-	