



A TRAFÓ Kortárs Művészetek Háza Nonprofit KFT.

2017. évi éves beszámolójának

kiegészítő melléklete

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**a 2017. december 31-i fordulónappal elkészített éves beszámolóhoz,
a TRAFÓ KMH Nonprofit KFT
2017. január 01-től 2017. 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: Barda Beáta ügyvezető igazgató

Lakcíme: 1071 Budapest, Damjanich u.18.

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: 2018.január 31.

A beszámoló készítésért felelős

Molnárné Kuskó Szilvia
Lakcím: 2015 Leányfalu, Kilátók útja 25.
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 2017. 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. 2017.01.01-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 beszámolóknak 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	2016 év	2017 év	Változás előző évhez viszonyítva
Saját tőke aránya = (Saját tőke / Idegen tőke) X 100	916%	809%	88%
Tartós források és befektetett eszközök aránya = (Saját tőke / Befektetett eszközök) X 100	576%	549%	95%
Likviditási gyorsráta = (Forgóeszközök–Készletek /Rövid lejáratú kötelezettségek)	9,9	8,5	86%
Tőkearányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Saját tőke) X 100	11,7%	3,8%	32%
Árbevétel arányos jövedelmezőség = (Adózás előtti eredmény / Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel) X 100	7,7%	2,6%	33%
Eszközarányos jövedelmez.= (Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen) X 100	9,3%	2,9%	32%
Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség)	986%	879%	89%
Időtartam mutató = (Forgóeszközök-készletek)/ napi átlagos működési kiadások	3,28	3,11	95%
Bevételarányos üzemi eredmény= (üzemi tevékenység eredménye/ összes bevétel)x 100	7,41%	2,57%	35%

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Befektetett eszközök	56 782	14%	61 817	14%
Forgóeszközök	351 460	85%	368 908	84%
Aktív időbeli elhatárolás	3 066	1%	6 227	2%
Összesen:	411 308	100%	436 952	100%

Források összetételének változása a mérleg főösszegezen belül				
Megnevezés	Nyitó állomány	Részarány	Záró állomány	Részarány
Saját tőke	326 797	79%	339 596	77%
Céltartalék	12 828	3%	12 828	3%
Kötelezettség	35 661	9%	41 954	10%
Passzív időbeli elhatárolás	36 022	9%	42 574	10%
Összesen:	411 308	100%	436 952	100%

A Társaságnál a 2017. évben likviditási problémák nem merültek fel, fizetőképességünket folyamatosan megőriztük.

Hitelfelvétel nem történt.

A MÉRLEGTÉTELEK ALAKULÁSA:

MEGNEVEZÉS	2017.12.31	2016.12.31	Változás	%
<i>Befektetett eszközök</i>	61 817	56 782	5 035	109%
Immateriális javak	31	79	- 48	39%
Tárgyi eszközök	61 786	56 703	5 083	109%
Befektetett pénzügyi eszközök				
<i>Forgóeszközök</i>	368 908	351 460	17 448	105%
Készletek	13 187	-	13 187	
Követelések	18 561	16 005	2 556	116%
Értékpapírok				
Pénzeszközök	337 160	335 455	1 705	101%
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	6 227	3 066	3 161	203%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	436 952	411 308	25 644	106%
<i>Saját tőke</i>	339 596	326 797	12 799	104%
Jegyzett tőke	3 000	3 000	-	100%
Jegyzett,de még be nem fizetett tőke			-	
Tőketartalék	20 000	20 000	-	100%
Eredménytartalék	303 797	265 659	38 138	114%
Lekötött tartalék			-	
Értékelési tartalék			-	
Adózott eredmény	12 799	38 138	- 25 339	34%
<i>Céltartalék</i>	12 828	12 828	-	
<i>Kötelezettségek</i>	41 954	35 661	6 293	118%
Hosszú lejáratú kötelezettségek			-	
Rövid lejáratú kötelezettségek	41 954	35 661	6 293	118%
<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	42 574	36 022	6 552	118%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	436 952	411 308	25 644	106%

ESZKÖZÖK	436 952 E FT
-----------------	---------------------

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	61 817 E FT
-----------------------------	--------------------

**Az immateriális javak és a tárgyi eszközök
bruttó értékének és értékcsökkenésének alakulása 2017-ben
(ezer forintban)**

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
BRUTTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	166 799	16 512		183 311
<i>Immateriális javak összesen:</i>	3 145	50		3 195
1.Vagyoni értékű jogok	2 645	50		2 695
2.Szellemi termékek	500	-		500
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	163 654	16 462		180 116
1.Műszaki berendezések	91 148	7 650		98 798
2.Egyéb berendezések	12 175	2 037		14 212
3.Bérelt ingatlan felújítás	57 404			57 404
4.Idegen tul.eszk. bővítés	1 302			1 302
5.Beruházások	1 625	6 775		8 400
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN	110 017	11 477		121 494
<i>Immateriális javak összesen:</i>	3 066	98		3 164
1.Vagyoni értékű jogok	2 566	98		2 664
2.Szellemi termékek	500	-		500
<i>Tárgyi eszköz összesen:</i>	106 951	11 379		118 330
1.Műszaki berendezések	63 285	7 014		70 299
2.Egyéb berendezések	10 898	920		11 818
3.Bérelt ingatlan felújítása	31 466	3 445		34 911
4.Idegen tul.eszközök	1 302	-		1 302
4.Beruházások	-			-
NETTÓ ÉRTÉK ÖSSZESEN	56 782	5 035		61 817
IMMATERIÁLIS JAVAK ÖSSZESEN	79	- 48		31
1.Vagyoni értékű jogok	79	- 48		31
2.Szellemi termékek	-	-		-
TÁRGYI ESZKÖZ ÖSSZESEN	56 703	5 083		61 786
1.Műszaki berendezések	27 863	636		28 499
2.Egyéb berendezések	1 277	1 117		2 394
3.Bérelt ingatlan felújítása	25 938	- 3 445		22 493
4.Idegen tul.eszközök	-	-		-
5.Beruházások	1 625	6 775		8 400

Az immateriális javak bruttó értékében növekedés következett be, iktatóprogramot szerzett be a Társaság. A műszaki berendezések állományában bekövetkezett változást számítástechnikai eszközök, projektor, hangfalak, fényvezérlő, függöny, hangtechnikai eszközök vásárlása okozta. Egyéb berendezések állományában a változásokat jegyolvasók, irodai székek beszerzése és mobiltelefonok vásárlása okozta.

A beszámolási időszak alatt terven felüli értékcsökkenés 0 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: 9 520 e Ft. Az 100 e Ft egyedi bekerülési érték alatti eszközök esetén az értékcsökkenés összegét a beszerzéskor egy összegben elszámoljuk. 2017-ban 1 956 522,- Ft -ért szereztünk be kis értékű eszközöket (1 957 e Ft). **Összesen elszámolt értékcsökkenés: 11 477 e Ft.**

A befejezetlen beruházás 8 400 e Ft egyenlege a tervezett építkezéshez kapcsolódó tervezési díjakat tartalmazza. Társaságunk a 2018. évben egy nagyobb beruházási kiadással tervez, szeretnénk a színház parkolóját, mely az eredeti (1996-os) tervek alapján a második ütem alapját jelentette volna, közönségfogadó térére 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>368 908 E FT</i>
-----------------------------	----------------------------

<i>KÉSZLETEK</i>	<i>13 187 E FT</i>
-------------------------	---------------------------

Készletállományként a Galéria kiadványait vettük nyilvántartásba. A készletek leltározása év végén tényleges felvétellel megtörtént. Megvalósítási megállapodás alapján Társaságunk felújította a konyha helyiséget, a légtechnikai rendszert. A továbbszámolásra a 2018. évben fog sor kerülni, a hivatalos átadás-átvétel után (13 187 e Ft).

MEGNEVEZÉS	NYITÓ ÁLLOMÁNY	ZÁRÓ ÁLLOMÁNY
Könyv 1968-as	484 569 Ft	484 569 Ft
Könyv zsebkönyv	39 494 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>598 732 Ft</i>	<i>598 732 Ft</i>
Összesen:	0 Ft	0 Ft

KÖVETELÉSEK	18 561 E FT
--------------------	--------------------

Vevők	7 919 e Ft
-------	------------

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

Adott előlegek	9 e Ft
----------------	--------

Egyéb követelés	10 633 e Ft
-----------------	-------------

Egyéb követelés részletezése:

Színházunkban különböző kultúra utalvánnyal, SZÉP kártyával is lehet belépőjegyet vásárolni, az utalványokat januárban váltottuk be, összegük	225 e Ft
Egyéb követelés : óvadék 75 e Ft, téves utalás 103 e Ft	178 e Ft
Áfa követelés	1 780 e Ft
Az általános forgalmi adó visszaigénylés összege szintén követelésként van beállítva a mérlegbe	8 419 e Ft
Reklámadó túlfizetés	31 e Ft
Egyéb követelés összesen:	10 633 e Ft

Behajthatatlan követelésünk nincs.

PÉNZESZKÖZÖK	337 160 e Ft
---------------------	---------------------

Megnevezés	2017.12.31-i egyenleg, forintban
Pénztár	2 141 555
Valutapénztár- EUR	3 870
Valutapénztár-USD	6 730
Valutapénztár- SEK	151 440
Elszámolási bankszámla	35 423 892
Elkülönített betétszámlák	289 000 000
Devizabetét-számla USD	1 142 253
Devizabetét-számla EUR	9 290 160
PÉNZESZKÖZÖK	337 159 900

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 árfolyamvesztés.

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	6 227 E FT
----------------------------------	-------------------

A bevételek és költségek aktív időbeli elhatárolása megtörtént:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	4 864 e Ft
Járó kamat	3 e Ft
Jegybevétel, közüzem átszámlázása	15 e Ft
DNA támogatás	4 846 e Ft
Költségek aktív időbeli elhatárolása:	1 363 e Ft
2017. évi programokkal kapcsolatban kifizetett költségek	918 e Ft
Folyamatos szolgáltatásokra fizetett időarányos összeg	445 e Ft

A 2016. évi mérlegben szereplő zárótételek rendezésre kerültek.

FORRÁSOK	436 952 E FT
-----------------	---------------------

SAJÁT TŐKE	339 596 E FT
-------------------	---------------------

E Ft

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
SAJÁT TŐKE ÖSSZEGE	339 596	326 797	104%
JEGYZETT TŐKE	3 000	3 000	100%
TŐKETARTALÉK	20 000	20 000	100%
EREDMÉNYTARTALÉK	303 797	265 659	114%
ADÓZOTT EREDMÉNY	12 799	38 138	34%

A saját tőke az előző évhez képest, a mérleg szerinti eredmény összegével, 12 799 e Ft-tal nőtt.

A közhasznú tevékenység ellátása során elért eredmény 12 274 e Ft.

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

A valós eredmény megállapítása érdekében a társaság céltartalékot képzett a 2016.évben a közösségfogadó tér bővítéséhez kapcsolódó, várható és jelentős átszervezési és fenntartási költségekre 12.828 e Ft értékben.

KÖTELEZETTSÉGEK	41 954 E FT
------------------------	--------------------

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

Hátrasorolt, illetve hosszúlejáratú kötelezettségünk nincs.

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	41 954 E FT
-------------------------------------	--------------------

Rövid lejáratú hitelek	1 e Ft
Szállítók	30 917 e Ft
SZJA	2 040 e Ft
Szociális hozzájárulás	2 509 e Ft
EHO	547 e Ft

Egészségbiztosítás	957 e Ft
Nyugdíjbiztosítás	1 132 e Ft
EKHO	132 e Ft
Szakképzési hozzájárulás	2 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás	1 119 e Ft
HIPA	35 e Ft
Társasági adó	8 e Ft
Jövedelemelszámolási számla	322 e Ft
Különbféle egyéb kötelezettség	2 233 e Ft

A mérlegben rövidlejáratú kötelezettségként a szállítói tartozásokat állítottuk be.

A szállítói tartozásokból 2018.január 31-ig 28 400 e Ft-ot fizetünk ki, ez 92 %-os teljesítést jelent.

Az adófizetési kötelezettségeket (8 481 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 322 e Ft mutat, - a december hónapban leszámfejtett, de 2018. január hónapban utalt bérek miatt.

A határidős kötelezettségek pénzügyi rendezése a Társaság részéről megtörtént.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségünk nincs.

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	42 574 E FT
------------------------------------	--------------------

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

Bevétel elhatárolás:	12 436 e Ft
Halasztott bevételek:	29 997 e Ft
Költség elhatárolás:	141 e Ft

A bevételek elhatárolása a 2018. évben megvalósuló programokhoz már beérkezett, kötelezettségvállalással terhelt, - főleg pályázati - támogatások összegeit tartalmazza.

TÁMOGATÓ	TÁMOGATOTT CÉL	ÖSSZEG
NKA	206107/13035 Veszélyben a tölgy	1 200 e Ft
Saját bevétel	2017.évi programokra 2018.évben befolyt jegybevétel	11 236 e Ft
Összesen:		12 436 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 2017. évet terhelő, de a következő évben felmerülő elhatárolt költségekből 61 e Ft rendezvényhez kapcsolódik.

Egyéb működési költség – ellenőrzési díj –előírása: 80 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	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES BEVÉTEL	504 042	501 704	2 338

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Közhasznú tevékenység árbevétele	87 808	88 781	-973
Vállalkozási tevékenység árbevétele	3 645	3 238	407
ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	91 453	92 019	-566

Vállalkozási tevékenység részletezve:

- bérleti díj 1 920 e Ft,
- továbbszámházott szolgáltatás 1 725 e Ft,

Egyéb bevételek alakulása:

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
A Nonprofit Kft működéséhez nyújtott tulajdonosi támogatás	314 400	311 900	2 500
BSZK, Dunapart támogatás	10 000	14 000	-4 000
NKA támogatás	13 265	7 300	5 965
Egyéb pályázati támogatás	62 944	69 957	-7 013
EMMI,KKM támogatás	5 000	965	4 035
Biztosító által fizetett kártérítés, Kerekítés, Dokumentáció	735	329	406
Fejlesztési célra kapott halasztott	5 902	3 745	2 157
Különféle egyéb bevételek	3	8	-5
EGYÉB BEVÉTELEK	412 249	408 204	4 045



2017. 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	174 400	Működési támogatás	0	174 400	0	
Fővárosi Önkormányzat	150 000	Közhasznú tevékenységek támogatása	0	150 000	0	
ALAPÍTÓTÓL ÖSSZESEN	324 400	0	0	324 400	0	

Pályázati úton elnyert támogatás 2017.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	1 000	109124/00441 külf.együttes		1 000			
	2 000	108113/00496 Dunapart		2 000			
	3 400	206186/00184 DNA		3 400			
	1 600	108113/00496 Dunapart		1 600			
	1 400	206186/00200 DNA		1 400			
	2 000	109124/00466 Három külf.társulat		2 000			
	900	105106/07358 Galéria éves		900			
	1 200	206107/13035 Dunapart 2017		1 200			
	1 200	206107/13035 Veszélyben a tölgy			1 200		
	- 235	Visszautalás 206186/00185		-235			
NKA összesen:	14 465		-	13 265	1 200	-	

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Felhasználás összege (Eft)				Elszámolás határideje
			előző évi elhatárolásból	tárgyévi	következő évi	halasztott	
EMMI	4 000	3424-03-0025/2017	-	4 000			
EMMI	1 000	3424-04-0017/16		1 000			
EMMI összesen:	5 000		-	5 000			
Mindösszesen:	19 465		-	18 265	1 200	-	

KIMUTATÁS az egyéb kapott támogatásokról 2017. év

adatok e Ft-ban

Juttató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege	Felhasználás összege (Eft)			2017. évben megvalósuló programokhoz kapcsolódó támogatás
			előző évi	tárgyévi	halasztott	
P.A.R.T.S. (BXL, BE)	EU program DNA	4 003		4 003		
Australia Council For The Arts	Utazási támogatás	666		666		
EU	Journeys előadás	1 547		1 547		
Izraeli Nagykövetség támogatás	Utazási támogatás	302		302		-
Österreichisches	Karin Ferrari+Ralo Maye program	230		230		

Theatre National De La Com	Utazási támogatás	24		24		
Extrapole EU GRANT	N.O.W	195		195		
Delegation of Flanders	Belga előadások	621	0	621		-
La Grainerie	Utazási támogatás	142		142		
P.A.R.T.S. (BXL, BE)	EU program DNA	4 846		4 846		
Egyéb összesen:		12 576	0	12 576	0	0
SZJA 1%	Gondolat Generátor	320		320	0	0
TAO támogatás vállalkozástól	2017.évi program	58 001	-	50 048	7 953	-
MINDÖSSZESEN:		70 897	0	62 944	7 953	0

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

Biztosító által fizetett kártérítés, kerekítés, kötbérek, cafeteria visszatérítés: **735 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 **5 902 e Ft.**

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Lekötött betétek kamata	135	1 341	- 1 206
Árfolyamnyereség	205	140	65
PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE	340	1 481	- 1 141

KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	491 235	463 541	27 694

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Energia	4 522	4 895	- 373
Gáz	3 839	4 225	- 386
Vízdíj	141	191	- 50
Fenntartási anyagok	1 053	2 715	- 1 662
Nyomtatvány, könyv	172	150	22
Egyéb anyag	2 717	3 094	- 377
ANYAGKÖLTSÉG	12 444	15 270	- 2 826

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Szállítási költségek	4 893	4 946	- 53
Postaköltségek	394	670	- 276
Felmerült bérleti díjak	6 215	6 194	21
Karbantartás költségei	4 159	3 422	737
Nyomdai szolgáltatások költségei	9 557	10 060	- 503
Reklám propaganda	16 755	14 741	2 014
Kiküldetési költségek	13 947	18 047	- 4 100
Telefon, Internet	2 520	2 753	-233
Jogi szolgáltatás	1010	960	50
Könyvvizsgálat	1 892	1 712	180
Szervezői költség	6 240	4 242	1 998
Technikusi szolgáltatás	19044	15467	3 577
Csatorna díj	229	310	-81
Művészeti szolgáltatás	155 284	148 365	6 919
Szállásköltség	6 695	6 922	- 227
Takarítás, porta, egyéb	51 136	37 193	13 943
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	299 970	276 004	23 966

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVÁ
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 850	1 480	370

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVÁ
ELÁBÉ	0	5	- 5
KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁS	1 565	1 024	541

A közvetített szolgáltatások a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatásokat tartalmazzák.

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVÁ
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	315 829	293 783	22 046

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVÁ
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak bérköltsége	97 118	89 867	7 251
Jutalom	10 190	6 054	4 136
A megbízási jogviszonyban foglalkoztatottak díja	11 024	8 449	2 575
BÉRKÖLTSÉGEK	118 332	104 370	13 962
Napidíj, betegszabadság	1993	2272	-279
Természetbeni juttatások adója	1547	1156	391
Reprezentáció költség	3486	1442	2 044
Cafetéria	6113	5694	419
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	13 139	10 564	2 575
BÉRJÁRULÉKOK	28 435	28 015	420
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	159 906	142 949	16 957

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 477	11 490	-	13
-------------------------------	---------------	---------------	----------	-----------

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Helyi iparüzési adó előírása	1549	1514	35
Környezetterhelési díj	3	1	2
Reklámadó		0	-
Késedelmi kamat, egyéb	15	88	- 73
Áfa ráfordítás	1 804	190	1 614
Különféle egyéb ráfordítás	186	4	182
Terven felüli értékcsökkenés	0	196	- 196
Céltartalék képzése	0	12 828	- 12 828
EGYÉB RÁFORDÍTÁS	3 557	14 821	-11 264

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSA	466	498	-32

Külföldi szállítók miatt elszámolt árfolyamveszteség.

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
ÖSSZES BEVÉTEL	504 042	501 704	2 338
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	491 235	463 541	27 694
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	12 807	38 163	-25 356

Adómentesség számítása (Ft)

Vállalkozási bevétel	3 645 227
Összes bevétel	504 041 843
Arány	0,72%
	99,28%

2017.évi társasági adó kiszámítása (Ft)

2017.évi adóalap	12 807 453
Növelő tétel	11 492 398
Csökkenő tétel	11 476 684
Korr. 2017.évi adóalap	12 823 167
Kalkulált társasági adó:	1 154 085
Adómentesség 99,28 %	1 145 776
Fizetendő társasági adó:	8 309

A 2017. évi társasági adófizetési kötelezettség 8 e Ft.

2017. évben a Társaságnál foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma 26 fő volt.

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

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2017. ÉV	2016. ÉV	VÁLTOZÁS ELŐZŐ ÉVHEZ VISZONYÍTVA
Munkaviszonyból származó jövedelem	7 800	7 800	0
2017. évben kifizetett jutalom	800	1 170	-370
Külföldi kiküldetés napidíja	137	0	137
Cafetéria	160	148	12
Összesen:	8 897	9 118	-221

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, 2018. március 03.

Barda Beáta
ügyvezető igazgató

1.sz melléklet: Cash-flow kimutatás

adatok E Ft-ban

1	Adózás előtti eredmény	12 807
2	Elszámolt amortizáció	11 477
3	Elszámolt értékvesztés	167
4	Céltartalékképzés és felhasználás kül.	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredm.	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	2 963
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek vált.	3 330
8	Passzív időbeli elhatárolás vált.	6 552
9	Vevőkövetelés vált.	-5 472
10	Forgóeszk. vált. (vevő és pénzeszköz nélkül)	-10 438
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-3 161
12	Fizetett adó (nyereség után)	-8
13	Fizetett osztalék, részesedés / osztalék kiemelés	0
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszk.változás	18 217
14	Befektetett eszközök beszerzése	-16 512
15	Befektetett eszközök eladása	0
16	Kapott osztalék, részesedés	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszk.vált.	-16 512
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 műveletkből származó pénzeszköz változás	0
IV.	Pénzeszközök változása	1 705

	<i>Pénzeszközök változása a mérleg alapján</i>	<i>1 705</i>
	<i>DIFF</i>	<i>0</i>

2. sz. melléklet

A Társaság tevékenységének fő adatai (E Ft és %)

Megnevezés	2017 év	2016 év	Változás %
Jegybevétel	78 881	80 423	98%
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	324 400	325 900	100%
<i>Adókedvezményre jogosító kapott támogatás</i>	<i>58 001</i>	<i>59 739</i>	<i>97%</i>
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	42 760	35 642	120%
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	504 042	501 704	100%
Elhatárolt bevételek (39)	6 227	3 067	203%
Elhatárolt bevételek (48)	42 574	36 022	118%
Bemutatószám	57	46	124%
Előadásszám	297	287	103%
Fizető néző szám	45 949	45 528	101%
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	108 142	98 316	110%
Produkciónak (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	284 207	256 316	111%
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	3 233	2 307	140%
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	155 284	148 365	105%
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	-	-	
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	19 044	19 709	97%
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	1 197	1 905	63%
Jogdíjak	1 409	2 222	63%
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	-	-	
- számlázott	1 409	2 222	63%
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	11 442	12 640	91%
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	-	-	
- díszlet és színrevitel aktiválható költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	-	-	
Produkciónak felújítás tárgyévi költsége (kiadása)			
- díszlet és színrevitel aktiválható és nem aktiválható költsége			
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			

Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	-	-	
- karbantartása	4 159	3 422	122%
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	16 512	13 515	122%
Hitel- és kölcsönállomány	-	-	
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	6,89	6,01	115%
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	180 116	163 654	110%
ebből:			
- díszlet	-	-	
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	3 195	3 145	102%
ebből:			
- színrevitel	-	-	