

Adószám: 23395819-2-41  
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzék szám: 01-09-963645

**Vígszínház Nonprofit Kft.**

---

1137 Budapest, Szent István krt.14.

**Kiegészítő melléklet**

**2017.**

**Fordulónap:** 2017. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2017. január 1 - 2017. december 31.

## **1. Általános információk a beszámolóhoz**

### **1.1. A gazdálkodó bemutatása**

A Vígszínház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft 2011.május 31-én alakult.

A cégbírósági bejegyzés időpontja 2011. július 25.

A Kft 2011. augusztus 1-jétől átvette a 2011. július 31-én megszűnt Vígszínház költségvetési intézmény feladatait.

A Kft. elnevezése a Cégbíróság Cg.01-09-963645/24 számú, 2013. május 2.-i végzése alapján 2013. február 22-étől Vígszínház Nonprofit Kft.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A Társaság tevékenységei:

9001	Előadó-művészet Közhasznú tevékenység
9002	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység Közhasznú tevékenység
9003	Művészeti létesítmények működtetése Közhasznú tevékenység
1419	Egyéb ruházat, kiegészítők gyártása
5819	Egyéb kiadói tevékenység
1520	Lábbeli gyártás
3109	Egyéb bútor gyártása
9523	Lábbeli, egyéb bőráru javítása
9529	Egyéb személyi, háztartási cikk javítása
6820	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7022	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7311	Reklámügynöki tevékenység
7490	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
5911	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5912	Film-, video gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
5913	Film-, video- és televízió program terjesztése

Társaságunk a Budapest Főváros Önkormányzata 100 %-os tulajdonában áll.

A Vígszínház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

A telephely, fióktelep címe:

- 1052 Budapest, Váci u. 9 /Pesti Színház/
- 1137 Budapest, Szent István krt. 16. /jelmezsztár/
- 1136 Budapest, Pannónia utca 4. /raktár, mosoda/
- 1136 Budapest, Pannónia utca 6. /raktár/
- 1136 Budapest, Pannónia utca 8. /szervezés, raktár/
- 1136 Budapest, Pannónia utca 10. /raktár, műhely/
- 1136 Budapest, Vígszínház utca 5. /műhely/
- 1136 Budapest, Ditrói Mór u 3. /hangstúdió/
- 1137. Budapest, Visegrádi u. 39. /jelmezsztár/

## **1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban**

### **Leányvállalatok**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

### **Közös vezetésű vállalkozások**

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

### **Társult vállalkozások**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

### **Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások**

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

### **Többségi befolyás gazdasági társaságban**

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

### **Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

## **1.3. Ellenőrzött társaság irányítói**

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Társaságunk Budapest Főváros Önkormányzata 100 %-os tulajdonában áll.

### **Konzolidálásba bevonás**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

## **1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei**

Jelen beszámoló a 2017. január 1 - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

A Vígszínház Nonprofit Kft. 2017. évi adózott eredménye -46 686 e Ft.

A veszteség összegében jelentős szerepet játszik, hogy a 2017 évi adófelajánlásból származó támogatásból 317 555 e Ft támogatás 2018. január és február hónapban érkezett számlánkra, így ez az összeg 2018. évi támogatásnak számít.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Vígszínház Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

### **1.5. A beszámoló közreműködői**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Juhászné Krihó Éva, 1131 Budapest, Béke u. 75. V. 12. regisztrációs szám: 165954

### **A beszámoló aláírója**

A Vígszínház Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Vígszínház Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni

Eszenyi Enikő

1026 Budapest, Gábor Áron u. 27.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Vígszínház Nonprofit Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

FÉBA Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft

Székhely: 1161 Budapest Nap utca 18.

Cégjegyzékszám: 01-09-200497. MKVK nyilvántartási száma: 002003

A könyvvizsgálói feladatokat ellátja: Fábik-Balogh Éva MKVK tagsági száma: 006057.

### **1.6. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1137 Budapest, Szent István krt. 14.

## **2. A számviteli politika fő vonásai**

A Vígszínház Nonprofit Kft. számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámaszsa és kimutatásai jövőbeni terveinek is alapjai lehessenek.

### **2.1. A könyvvezetés módja**

A Vígszínház Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

### **2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Vígszínház Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### **2.4. A számviteli politika tárgyévi változása**

A tárgyévben a Vígszínház Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

## 2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	Adatszolgáltatáskor vagy havonta
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	Negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	Évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	Évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Értékhelyesbítések elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	Negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	Minden leltározásnál

## 2.6. Beszámoló formája és típusa

A Vígszínház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra rendes éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit elsődlegesen költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály megfelelő számlájára.

A Vígszínház Nonprofit Kft. a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.7. Üzleti jelentés

A Vígszínház Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## 2.8. Közhasznúsági melléklet

A Vígszínház Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.) 46.§ (1) bekezdése szerinti közhasznúsági mellékletet is készít, melyet a beszámolóval együtt megküld az Országos Bírósági Hivatalnak.

## 2.9. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő harmincegyedik naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

## 2.10. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

### **2.11. "Jelentős összegű különbözetek" értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 ezer forintot meghaladó összeg minősül.

### **2.12. "Jelentős összhatás" értelmezése**

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteiket is figyelembe kell venni, ha a különbözeteik összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik

### **2.13. Devizás tételek értékelése**

#### **Alkalmazott devizaárfolyam**

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek a fordulónapon minden esetben átértékelésre kerülnek.

### **2.14." Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek" értelmezés**

A 2016. évtől kezdődően 86 és 96-os számlaosztályban szereplő rendkívüli bevételek és ráfordítások esetében, a Vígszínház Nonprofit Kft Számviteli politikájában kivételes nagyságú bevételnek az 1 000 00 Ft feletti bevételeket, kivételes nagyságú ráfordításnak az 1 000 000 Ft feletti ráfordításokat tekinti, kivéve a fenntartó által nyújtott támogatások illetve az ún. TAO-támogatások.

### **2.14. Értékcsökkenési leírás elszámolása**

#### **Értékcsökkenési leírás módja**

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

*Hasznos élettartam:* az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

*Maradványérték:* a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

A produkció színrevitelhez kapcsolódó immateriális javak és díszleteknek minősülő tárgyi eszközök értékcsökkenési elszámolása degresszív leírással csökkenő kulcsok alapján történik.

- A bemutató évében: 70%,
- bemutatót követően első évben: 25%,
- bemutatót követően második évben: 5%

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az alkalmazott lineáris módszerrel számolt értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

#### **Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága**

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

#### **Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása**

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

#### **Nem jelentős maradványérték**

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem jelentős, azaz nem éri el a 300 ezer forintot.

Telkeknél, földterületeknél a maradványérték minden esetben egyenlő a bekerülési értékkel.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

#### **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

Ha az üzleti év mérleg-fordulónapján az egyedi eszköz könyvszerinti értéke meghaladja az eszköz piaci értékét 10 %-kal, akkor a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el.

Amennyiben az üzleti év mérleg-fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben, növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbözettel a könyv szerinti értéket az adott eszköznyilvántartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

#### **2.15. Értékvesztések elszámolása**

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős

#### **Készletek értékvesztése**

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési, illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-kal és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

Amennyiben a mérleg készítési időpontig a készletek piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét (értékvesztéssel csökkentett értékét), akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt értékvesztés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott készlet könyv szerinti értékét. A visszaírás összege nem lehet nagyobb, mint az értékvesztésként elszámolt összeg.

#### **Követelések értékvesztése**

Az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg-fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbség összegében, ha ez a különbség tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli.

### **2.16. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.17. Értékhelyesbítések alkalmazása**

A Vígszínház Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.18. Valós értéken történő értékelés**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredmény-kimutatás értékelési különbözetet nem tartalmaz.

### **2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

### **2.20. Vásárolt készletek értékelése**

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan a Vígszínház Nonprofit Kft. a vásárolt készleteiről év közben mennyiségi és értékbeni nyilvántartást vezet, azok bekerülési árát készletre számolja el.

A termékek létrehozásához vásárolt bútor, kellék, jelmez, amit értékben és mennyiségben is nyilvántartásba kell venni. A fordulónapon, valamint a leltárkészítési szabályzat szerinti időszakonként a mennyiségi és értékbeni nyilvántartás a valós készletekkel egyeztetésre kerül.

### **2.21. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készletek a Kft-nél díszlet előállításából származnak. Értékelése bekerülési költségen történt.

### **2.22. Céltartalék-képzés szabályai**

A kötelező céltartalék képzésén túl, Sztv 41. § (2) bekezdésben biztosított választási lehetőséggel él a Társaság. Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalékot képezünk az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyek - a mérlegkészítés időpontjáig rendelkezésre álló információk szerint - feltételezhetően vagy bizonyosan felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja a mérlegkészítéskor még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.

### **2.23. Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegképezési tételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

### **2.24. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

### **2.25. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

### **2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**



A Vígszínház Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által továbbá, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett a közhasznúsági mellékletet kivéve.

### 3. Elemzések

#### 3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása:

ezer Ft

	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>			
A. Befektetett eszközök	382 052	399 529	17 477
I. Immateriális javak	84 314	90 427	6 113
II. Tárgyi eszközök	297 738	309 102	11 364
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B. Forgóeszközök	730 669	678 194	-52 475
I. Készletek	14 097	14 860	763
II. Követelések	137 170	154 264	17 094
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	579 402	509 070	-70 332
C. Aktív időbeli elhatárolások	11 606	16 542	4 936
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 124 327</b>	<b>1 094 265</b>	<b>- 30 062</b>
<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>			
D. Saját tőke	584 295	537 609	-46 686
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	
III. Tőketartalék	0	0	
IV. Eredménytartalék	371 854	581 295	209 441
V. Lekötött tartalék	0	0	
VI. Értékelési tartalék	0	0	
VII. Adózott eredmény	209 441	-46 686	-256 127
E. Céltartalékok	0	0	
F. Kötelezettségek	507 481	523 722	16 241
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	507 481	523 722	16 241
G. Passzív időbeli elhatárolások	32 551	32 934	383
<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>1 124 327</b>	<b>1 094 265</b>	<b>-30 062</b>

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően.

## Eredmény-kimutatás adatainak változása

ezer Ft

		Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	981 072	1 538 885	56,86
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	237 530	251 043	5,69
III.	Egyéb bevételek	1 531 622	1 207 647	-21,15
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	913 813	1 253 466	37,17
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 285 060	1 406 134	9,42
VI.	Értékcsökkenési leírás	322 018	357 405	10,99
VII.	Egyéb ráfordítások	20 340	26 782	31,67
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>208 993</b>	<b>- 46 212</b>	<b>-81,90</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 247	74	-94,07
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	554	548	-1,09
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>693</b>	<b>-474</b>	<b>-59,38</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>209 686</b>	<b>-46 686</b>	<b>-81,79</b>
X.	Adófizetési kötelezettség	245		
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>209 441</b>	<b>-46 686</b>	<b>-81,80</b>

A táblázat az eredmény-kimutatás adatainak változását mutatja be az eredmény-kimutatás szerkezetének megfelelően.

### 3.2. Eszközök és források összetétele:

#### Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév (%)
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>33,98</b>	<b>36,51</b>
Immateriális javak	7,50	8,26
Tárgyi eszközök	26,48	28,25
Befektetett pénzügyi eszközök		
<b>Forgóeszközök</b>	<b>64,99</b>	<b>61,98</b>
Készletek	1,26	1,36
Követelések	12,20	14,10
Értékpapírok		
Pénzeszközök	51,53	46,52
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1,03</b>	<b>1,51</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be.

## Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző év (%)	Tárgyév (%)
<b>Saját tőke</b>	<b>51,97</b>	<b>49,13</b>
Jegyzett tőke	0,27	0,27
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	33,07	53,12
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Adózott eredmény	18,63	-4,28
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	
<b>Kötelezettségek</b>	<b>45,14</b>	<b>47,86</b>
Hátrasorolt kötelezettségek		
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	45,14	47,86
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2,89</b>	<b>3,01</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

A táblázat a források megoszlását és részarányait mutatja be.

### 3.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet eszközök és források összetétele, saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, likviditás, és a fizetőképesség alakulása, jövedelmezőség alakulása az alábbi mutatók szerint:

#### Befektetett eszközök fedezettsége

A befektetett eszközök záró állományát /399 529 e Ft/ a saját tőke /537 609 e Ft/ 74,32 %-ban fedezte.

#### Tőke összetétel

##### Tőkeerősség

A Vígyszínház Nonprofit Kft. saját tőke /537 609 e Ft/ aránya az összes forráson belül / 1 094 265 e Ft/ 49,13 %.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

#### Pénzügyi mutatószámok (a fizetőképesség alakulására utalnak):

##### Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések /154 264 e Ft /, az értékpapírok/0 Ft/, a pénzeszközök/ 509 070 e Ft/ együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez /523 722 e Ft/ viszonyított aránya) értéke a tárgyévben 1,27 volt.

##### Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök /663 334 e Ft/ aránya az összes eszközön /1 094 265 e Ft/ belül a tárgyévben 60,62% volt.

##### Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek/678 194 e Ft/ a kötelezettségekhez /523 722 e Ft/ viszonyított aránya) 1,3 volt.

### **Kötelezettségek és kinnlevőség**

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 29,46 %-a teljesíthető.

### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) a kötelezettségek 126,66 %-ára nyújtottak fedezetet.

### **3.5. Jövedelmezőség**

#### **Tőke arányos jövedelmezőségi mutatók:**

Üzleti eredmény és saját tőke aránya -8,60 %

Adózás előtti eredmény és saját tőke aránya: -8,68 %

Adózott eredmény és saját tőke aránya: -8,68 %

#### **Árbevétel arányos jövedelmezőség**

Adózás előtti eredmény / Értékesítés nettó árbevétele + Egyéb bevétel: -1,7 %

#### **Eszközarányos jövedelmezőség**

Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen: -4,27%

### **4.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

#### **4.1. Előző évek módosítása**

A Vígszínház Nonprofit Kft-nél az előző évi mérleg nem módosult

#### **4.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

#### **4.3. Összehasonlíthatóság**

##### **Össze nem hasonlítható adatok**

A Vígszínház Nonprofit Kft. mérlegében az adatok egymással és az előző évvel is összehasonlíthatók.

#### **4.4. A mérleg tagolása**

##### **Összevont tételek a mérlegben**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

##### **Új tételek a mérlegben**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl, új mérlegtételek nem szerepelnek.

##### **Tételek továbbtagolása a mérlegben**

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Vígszínház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

##### **Tételek elhagyása a mérlegben**

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **4.5. Értékelési különbözetek**

#### **Devizás tételek fordulónapi átértékelés**

A Vígszínház Nonprofit Kft. USD, EURO és GBP pénznemekben valutapénztárakat vezet.

A valutás értékelés a fordulónapon, MNB középárfolyamon megtörtént. Az év végi átértékelés 159 e Ft veszteség volt.

#### **Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai**

A Vígszínház Nonprofit Kft nem alkalmaz sajátos devizaárfolyamot.

### **Kiemelt értékvesztések**

A Vígszínház Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés elszámolása a tárgyévben nem szerepel.

### **4.6. Valós értéken történő értékelés bemutatása**

#### **Piaci érték (jelenérték) meghatározása**

Tekintettel arra, hogy Társaságunk a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

#### **Valós értékelés értékelési különbözetei**

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

#### **Valós értékelés értékelési tartalékai**

A Társaságunk a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

#### **Származékos ügyletek bemutatása**

A Vígszínház Nonprofit Kft. a tárgyévben származékos ügyletet nem bonyolított.

#### **Fedezeti ügyletek hatékonysága**

A Társaságunk a tárgyévben fedezeti ügyletet nem bonyolított.

### **4.7. Befektetett eszközök**

#### **Bruttó érték alakulása**

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

<b>Mérlegtétel (e Ft)</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Változás átsorolásból</b>	<b>Záró</b>
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyon értékű jogok	6 760	171			6 931
Szellemi termékek	533 265	235 820			769 085
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	<b>540 025</b>	<b>235 991</b>			<b>776 016</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	134 469	5 493			139 962
Műszaki berendezések, gépek, járművek	448 400	119 946	5 593		562 753
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	77 823	13 961	128		91 656
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	2 462	1 509			3 971
Beruházásokra adott előlegek					3 219
Tárgyi eszközök összesen	<b>663 154</b>	<b>140 909</b>	<b>5 721</b>		<b>801 561</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

#### **Halmozott értékcsökkenés alakulása**

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	5 005	676			5 681
Szellemi termékek	450 706	229 202			679 908
Üzleti vagy cégérték					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>455 711</b>	<b>229 878</b>			<b>685 589</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és jogok	33 994	8 233			42 227
Műszaki berendezések, gépek, járművek	282 288	105 726	408		387 606
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 134	13 569	77		62 626
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>365 416</b>	<b>127 528</b>	<b>485</b>		<b>492 459</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

#### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (e Ft)	Lineáris	Degresszív	Teljesítés arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	676				676
Szellemi termékek		229 202			229 202
Üzleti vagy cégérték					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>676</b>	<b>229 202</b>			<b>229 878</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 232				8 232
Műszaki berendezések, gépek, járművek	41 715	64 012			105 727
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	13 568				13 568
Tenyészállatok					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>63 515</b>	<b>64 012</b>			<b>127 527</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

#### Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor

#### **Értékcsökkenési leírás utólagos módosításának hatása**

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

#### **Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

#### **Üzleti vagy cégérték érték**

A Vígszínház Nonprofit Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

#### **Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke**

A Társaságunk a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

#### **Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

#### **Vagyonkezelőnél kezelésbe vett kincstári vagyon részét képező eszközök bemutatása**

Az kincstári vagyon részét képező eszközök a nullás számlaosztályon vannak nyilvántartva.

### **4.8. Forgóeszközök**

#### **Készletek**

A készletek értékének változását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat:

Jogcím (e Ft)	Eredeti érték	Könyv szerinti érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás visszairás	Záró könyv szerinti érték
Anyagok	11 628	11 628		11 628
Áruk	3 232	3 232		3 232
<b>Készletek összesen:</b>	<b>14 860</b>	<b>14 860</b>		<b>14 860</b>

#### **Követelések alakulása**

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat:

Jogcím (e Ft)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi érték.		Halmozott érték.
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	106 890	106 890			862
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Adott előlegek	7 292	7 292			
Egyéb követelések	40 082	40 082			
<b>Követelések összesen</b>	<b>154 264</b>	<b>154 264</b>			<b>862</b>

#### **Követelések kapcsolt vállalkozásokban**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

#### Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, a tárgyévben nem szerepel.

#### Értékpapírok alakulása

A Vígszínház Nonprofit Kft a tárgyévben értékpapírral nem rendelkezett

#### 4.9. Aktív időbeli elhatárolások

**Aktív időbeli elhatárolás főbb összegei a következő képen alakultak.**

Bevételek aktív időbeli elhatárolása/e Ft-ban

Egyéb bevétel időbeli elhatárolása	0
Költségek aktív időbeli elhatárolása	16 542
<b>Összesen</b>	<b>16 542</b>

A költségszámlák 2017. november-december hónapokban kerültek kiegyenlítésre

#### Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

#### 4.10. Saját tőke

##### A saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke eleme (e Ft)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	371 854	581 295	209 441
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	209 441	-46 686	-256 127
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>584 295</b>	<b>537 609</b>	<b>-46 686</b>

##### A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

##### Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke 100%-ban a Fővárosi Önkormányzat által jegyzett összeget tartalmazza.

##### Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Vígszínház Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

##### Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.



### **Lekötött tartalék jogcímei**

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

### **Értékhelyesbítések alakulása**

A mérlegben értékhelyesbítés nem jelenik meg.

### **Tőkemegfelelés**

A Vígszínház Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

### **4.11. Céltartalékok**

#### **Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre**

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

#### **Céltartalékok - jövőbeni költségekre**

Jövőbeli költségekre Társaságunk céltartalékot nem képez.

#### **Céltartalékok - egyéb címen**

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

### **4.12. Kötelezettségek**

#### **Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

#### **Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek**

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

#### **Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

#### **Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre**

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, a kincstári, önkormányzati vagyონ részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

#### **Kötelezettségek átsorolása**

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

#### **Biztosított kötelezettségek**

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

#### **Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek**

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek/e Ft/**

Vevőtől kapott előlegek

222 735

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból/szállítók/	107 824
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	186 375
Kaució	6 788
<b>Összesen</b>	<b>523 722</b>

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

#### **4.13. Passzív időbeli elhatárolások**

##### **Passzív időbeli elhatárolások főbb összegei:**

Bevételek passzív időbeli elhatárolása /e Ft/

Egyéb bevétel elhatárolása	9 116
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás elhat.	
Költségek ráfordítások elhatárolása	7 986
Halasztott bevételek	15 872
<b>Összesen</b>	<b>32 934</b>

A költségszámlák 2018. január és február hónapokban kerültek kiegyenlítésre.

##### **Halasztott bevételek**

A mérlegben halasztott bevételként tartjuk nyilván a Vígszínház épületére idegen ingatlanon végzett beruházásként felszerelt napelemekre, az Európai Unió Európai Regionális Fejlesztési Alapjából kapott 21 250 e Ft összegű uniós támogatásból az elszámolt értékcsökkenést meghaladó összeget.

##### **Átengedett befektetett eszközök bevétele**

Társaságunk a befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

#### **4.14. Mérlegen kívüli tételek**

A Budapest Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező, a Vígszínház Nonprofit Kft. által használt eszközök /amelyek nyilvántartása a 0-s számlaosztályban történik/ leltári készlete 2017. december 31-ei fordulónappal az alábbi volt.

## Leltárösszesítő 2017.12.31.

	Bruttó érték /Ft/	Értékcsökkenés /Ft/	Nettó érték/Ft/
<b>Immateriális javak</b>			
Szellemi termék /0-ra futott/	2 322 200	2 322 200	0
Vagyonértékű jog /0-ra futott/	3 099 565	3 099 565	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>5 421 765</b>	<b>5 421 765</b>	<b>0</b>
<b>Ingtatlanok</b>	<b>2 316 874 190</b>	<b>463 895 417</b>	<b>1 852 978 773</b>
<b>Gépek, berendezések,felsz.</b>			
Egyéb gép, berendezés	352 917 548	51 321 712	301 794 156
Egyéb gép,berendezés /0-ra futott/	822 685 352	822 487 032	0
Informatika /0-ra futott/	33 376 771	33 376 771	0
Hangszerek	192 000	191 245	755
Hangszerek /0-ra futott/	3 256 332	3 256 332	0
Képzőművészeti alkotás	2 000 000	0	2 000 000
<b>Gépek, berendezések,felsz. Összesen</b>	<b>1 214 428 003</b>	<b>910 633 092</b>	<b>303 794 911</b>
<b>Járművek</b>			
Járművek /0-ra futott/	8 329 967	8 329 967	0
<b>Járművek összesen</b>	<b>8 329 967</b>	<b>8 329 967</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>3 545 053 925</b>	<b>1 388 280 241</b>	<b>2 156 773 684</b>
<b>Készletek</b>			<b>Nyilvántartási érték</b>
Szakmai anyagok			1 334 508
Áruk			1 715 861
<b>Készletek összesen</b>			<b>3 050 369</b>

A Társaságunknak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

## **5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

### **5.1. Előző évek módosítása**

Nem volt előző évek módosítása

### **5.2. Össze nem hasonlítható adatok**

A Vígszínház Nonprofit Kft. eredmény-kimutatásában az adatok összehasonlíthatók.

### **5.3. Az eredmény-kimutatás tagolása**

#### **Összevont tételek az eredmény-kimutatásban**

A Vígszínház Nonprofit Kft. az eredmény-kimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

#### **Új tételek az eredmény-kimutatásban**

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

#### **Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban**

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Vígszínház Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

#### **Tételek elhagyása az eredmény-kimutatásban**

Az eredmény-kimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

### **5.4. Bevételek**

A Vígszínház Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

<b>Bevételek alakulása és megoszlása</b>	<b>Előző év</b>		<b>Tárgyév</b>	
	<b>e Ft</b>	<b>%</b>	<b>e Ft</b>	<b>%</b>
Értékesítés nettó árbevétele	981 072	35,66	1 538 885	51,34
Aktivált saját teljesítményérték	237 530	8,63	251 043	8,37
Egyéb bevételek	1 531 622	55,67	1 207 647	40,29
Pénzügyi műveletek bevételei	1 247	0.04	74	0.00
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 751 471</b>	<b>100,00</b>	<b>2 997 649</b>	<b>100,00</b>

### **Árbevétel tevékenységenként**

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

<b>Tevékenységi kör</b>	<b>Elért árbevétel (e Ft)</b>	
	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>
Jegybevétel	867 261	1 064 388
Tájékoztató, rendezvény bevétele	8 575	17 000
Ruhatári bevétel	29 735	32 127
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	18 407	22 787
Egyéb	32 401	27 900

Tevékenységi kör	Elért árbevétel (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
Export árbevétel	13 255	13 244
Közvetített szolgáltatás /MM / bevétele	11 438	361 439
<b>Összesen:</b>	<b>981 072</b>	<b>1 538 885</b>

### Export árbevétel megoszlása

A Vígszínház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítésből 13 244 e Ft nettó árbevételt ért el, amely külföldön tartott előadás bevétele.

### Vállalkozási bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú bevétel:	2 960 556	98,65
Vállalkozási bevétel	37 093	1,35
<b>Összesen</b>	<b>2 997 649</b>	<b>100,00</b>

### Exporttámogatás felhasználása

A Vígszínház Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit mutatja be az alábbi táblázat.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (ezer Ft)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		Korábbi	Tárgyévi	
NKA	1 400		1 400	
NKA- EMMI	8 000	6 000	2 000	
Budapest Főváros Önkormányzata	1 000	1 000		
Emberi Erőforrások Minisztériuma	9 516		400	9 116
Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány	4 000		4 000	
Budapest Bank Budapestért Alapítvány	300		300	
Budapesti Színházi Keret 2017	16 000		16 000	
<b>Pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>40 216</b>	<b>7 000</b>	<b>24 100</b>	<b>9 116</b>
Budapest Főváros Önkormányzata	777 600		777 600	
TAO támogatások	362 785		362 785	
Vígfilm TAO juttatás	4 426		4 426	
Alapítványoktól kapott támogatás	20 000		20 000	

Támogatás (ezer Ft)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		Korábbi	Tárgyévi	
Szja 1%	519		519	
<b>Nem pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>1 205 546</b>	<b>7 000</b>	<b>1 189 430</b>	<b>9 116</b>

#### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogsabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Vígszínház Nonprofit Kft számára nem írja elő.

#### Egyéb bevételek

Egyéb bevételként számoltuk el a véglegesen fejlesztési célra korábban kapott, elhatárolt uniós támogatás tárgyévi értékcsökkenésével azonos összegét.

#### 5.5. Ráfordítások

A Vígszínház Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	913 813	35,9	1 253 466	41,2
Személyi jellegű ráfordítások	1 285 060	50,6	1 406 134	46,2
Értékcsökkenési leírás	322 018	12,7	357 405	11,7
Egyéb ráfordítások	20 340	0,8	26 782	0,9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	554	0,0	548	0,0
Rendkívüli ráfordítások				
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>2 541 785</b>	<b>100,0</b>	<b>3 044 335</b>	<b>100,0</b>

#### Költségek költségnemenként

A költségek költség-nemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	e Ft	%	e Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	913 813	36,2	1 253 466	41,5
Személyi jellegű ráfordítások	1 285 060	51,0	1 406 134	46,6
Értékcsökkenési leírás	322 018	12,8	357 405	11,9
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>2 520 891</b>	<b>100,0</b>	<b>3 017 005</b>	<b>100,0</b>

**Igénybevett szolgáltatások részletezése jogcímenként**

Költségnem	Előző év	Tárgy év
	e Ft	e Ft
Belföldi,külföldi kiküldetés költségei	20 681	6 001
Bérleti díjak	37 065	38 436
Szállítási költségek	27 875	19 339
Hirdetés,reklám,propaganda	15 718	14 892
Színrevitel	83 859	71 098
Fellépti díjak	198 201	160 987
Számlázott jogdíjak	118 826	149 633
Telefon, posta, internet	8 893	8 029
Szakértői,tanácsadói díjak, oktatás	3 774	4 617
Közös költség	9 472	10 124
Vagyonvédelem, őrzés	11 010	11 907
Jogász, orvos számviteli szolg.	7 819	10 737
Karbantartás	43 483	42 020
Takarítás,rovarirtás,vegytisztítás	40 072	46 944
Szemétdíj	2 477	2 931
Csatornadíj	1 610	1 970
Előadásokkal kapcs.szakm. egyéb szolg	21 380	26 021
Ki nem emelt egyéb igénybevett szolg.	65 817	75 830
Rendszerhasználat	2 920	3 291
Egyéb	2 339	714
<b>Igénybevett szolgáltatások</b>	<b>723 291</b>	<b>705 521</b>

## Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A tárgyevi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adóalap csökkentő tételek	Összeg (e Ft)
Az előző évek elhatárolt veszteségéből/negatív adóalapból/ az adóévben leírt összeg	0
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao. sz. nettó értéke Céltartalék felhasználás	325 294 0
Korábbi években elszámolt értékvesztés 20 %-a	155
<b>Összesen:</b>	<b>325 449</b>

Adóalap növelő tételek	Összeg (e Ft)
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	357 405
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások, (reprezentáció, üzleti ajándék, értékvesztés, bírság)	0
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	714
<b>Összesen:</b>	<b>358 119</b>

## 5.7. Eredmény

### Az adózott eredmény felhasználása

A társaságnak 2017 évben 46 686 e Ft vesztesége volt, mely összeget a közgyűlés határozatával egyezően eredmény-tartalékával szemben vezet át a Színház.

### Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

Társaságunknak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

## 6. Tájékoztató adatok

### 6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.



## 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Vígszínház Nonprofit Kft. kapcsolts felektől támogatásban részesült, valamint ingatlan bérbevételei ügyleteket bonyolított.

## 6.3. Vezető tisztségviselők

### Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető tevékenységért az üzleti évben 10.800 e Ft alapbérben, 1 620 e Ft jutalomban és 313 e Ft külföldi napidíjban részesült.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére elszámolt tiszteletdíj: 3.120 e Ft volt.

### Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető és a Felügyelő Bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

### Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért külön díj nem került felszámításra.

## 6.4. Bér- és létszám adatok

### Létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	99
Fizikai	166
<b>Összesen</b>	<b>265</b>

### Béradatok

A Társaságnál 2017-ben kifizetett bruttó bér 1 090 291 e Ft, a járulékok összege 248 735 e Ft volt. Ennek megoszlása állománycsoportonként:

Állománycsoport (e Ft)	Béreköltség	Járulékok
Szellemi foglalkozásúak	490 630	114 418
Fizikai foglalkozásúak	564 632	126 854
Egyéb megbízási díjak	35 029	7 463
<b>Összesen:</b>	<b>1 090 291</b>	<b>248 735</b>

Személyi jellegű egyéb kifizetések összege 67 108 e Ft

## 6.5. Környezetvédelem

A Vígszínház Nonprofit Kft Uniós támogatásból 2013-ban napelemes rendszert telepített a Vígszínház épületének tetejére.

### **Környezetvédelmi céltartalékok**

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Okozott környezeti kár, illetve környezetvédelmi kötelezettség nincs.

### **A környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege**

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra. Egyéb ráfordítások között szerepel a befizetett 57 e Ft környezetterhelési díj

### **Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek**

A Társaságunknak a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs.

## **6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

### **a.) Külső ellenőrzések hatásai**

Az Állami Számvevőszék „az önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok közfeladat ellátásának tárgyában” végzett ellenőrzés utóellenőrzését végezte.

A Nemzeti Adó és Vámhivatal az egyes adókötelezettségek teljesítésének tárgyában végzett vizsgálatot.

Az ellenőrzések megállapításai könyvelendő számszaki adatokat nem tartalmaztak.

### **b.) Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés során jelentős hibát nem tárt fel a színház.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

## **7.1. Speciális szakmai és egyéb tájékoztatók**

A színház működését bemutató további szakmai adatok, illetve a kiemelten közhasznú tevékenység bemutatásához szükséges sajátos eredmény-kimutatás táblázatai, valamint a cash-flow kimutatás.

2017-ben tartott előadások megoszlása /előadás/

	<b>Székhelyi előadás</b>	<b>Tájéloradás</b>	<b>Külföld</b>	<b>Összesen</b>
Vígszínház	285	1	1	287
Pesti Színház	282	7	4	293
Házi Színpad	164	3	2	169
<b>Összesen</b>	<b>731</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>749</b>

**Kimutatás a 2017.évi székhelyi előadásszám, nézőszám és jegybevétel alakulásáról**

Az előadás címe	előadások száma	fizető néző	összes néző	előadás bruttó bevétele / Ft/
<b>Háziszínpad</b>				
<b>Saját előadások</b>				
A léggömb elrepül	6	466	466	761 557
A Pentheszileia Program	16	1 056	1 064	1 917 920
A vörös oroszlán	18	1 349	1 350	3 652 540
Az élet mint olyan	13	985	985	2 677 046
Fátyol nélkül	3	205	207	591 388
Hallgatni akartam	27	1 966	1 981	3 746 615
Kelet-nyugati pályaudvar - Cseh Tamás est	4	314	315	580 300
Máglya	13	762	850	1 299 330
Mondjad, Atikám!	12	768	837	1 880 358
Rendezés	16	821	968	2 199 978
Távoli dal	17	1 076	1 133	1 747 137
<b>Saját előadások összesen</b>	<b>145</b>	<b>9 768</b>	<b>10 156</b>	<b>21 054 167</b>
<b>Befogadott előadások</b>				
Psyché - Székesfehérvári Vörösmarty Színház	1	72	72	135 550
Orfeusz és Eurüdiké	6	416	437	959 948
Tünet együttes: Sóvirág	12	922	951	2 956 972
<b>Befogadott előadások összesen</b>	<b>19</b>	<b>1 410</b>	<b>1 460</b>	<b>4 052 469</b>
<b>Háziszínpad összesen</b>	<b>164</b>	<b>11 178</b>	<b>11 616</b>	<b>25 106 637</b>
<b>Vígszínház</b>				
<b>Saját előadások</b>				
A Mester és Margarita	6	4 277	4 293	12 573 450
A padlás	30	31 001	31 259	88 320 949
A Pál utcai fiúk	98	105 164	106 160	416 761 585
A revizor	1	1 076	1 081	2 931 980
Bűn és bűnhődés	19	15 529	15 630	47 968 484
Földrengés Londonban	7	5 043	5 092	15 226 134
Háború és béke	7	4 104	5 425	12 400 899
Halász Judit koncert-Kezdődhet a multság	6	5 773	5 791	15 346 743
Hamlet	18	13 937	15 491	43 904 982
Istenítélet	5	4 434	4 457	12 896 048
Játék a kastélyban	5	4 535	4 564	13 470 228
Jóembert keresünk	7	5 136	5 175	13 470 052
Makrancos Kata	6	5 434	5 501	15 962 117
Óz, a csodák csodája	22	21 204	21 437	68 655 899
Szentivánéji álom	33	25 860	27 383	79 493 572
Tévedések vígjátéka	7	6 026	6 071	17 845 405
<b>Saját előadások összesen</b>	<b>277</b>	<b>258 533</b>	<b>264 810</b>	<b>877 228 525</b>
<b>Befogadott előadások</b>				
A GRUND - vígszínházi fiúzenekar	1	543	1 113	1 870 467

Budapest Bár	2	2 120	2 127	11 144 035
Julius Caesar - Kolozsvári Állami Magyar Színház	1	527	586	1 271 094
Nanyue királya - Kinai XIII. Színház vendégjátéka	1	667	703	1 693 294
Magna Cum Laude koncert	1	1 042	1 059	5 588 960
VÍGnap	2	1 734	1 735	865 525
<b>Befogadott előadások összesen</b>	<b>8</b>	<b>6 633</b>	<b>7 323</b>	<b>22 433 374</b>
<b>Vígszínház összesen</b>	<b>285</b>	<b>265 166</b>	<b>272 133</b>	<b>899 661 900</b>
<b>Pesti Színház</b>				
<b>Saját előadások</b>				
A dzsungel könyve	53	27 026	27 273	84 765 689
A kellékes	11	2 936	2 942	10 284 745
A testőr	21	10 924	10 958	43 171 548
Audiencia	31	15 968	15 999	55 063 104
A vágy villamosa	6	2 908	2 908	8 788 450
A velencei kalmár	7	3 296	3 307	10 923 839
Don Juan	16	5 104	5 128	14 622 376
Haramiák	2	439	440	1 111 465
Játszd újra, Sam!	10	4 861	4 865	14 934 291
Jó estét nyár, jó estét szerelem	3	1 443	1 443	4 969 968
Képzelt beteg	9	4 485	4 528	13 953 491
Költészet Napja	1	436	436	217 425
Kvartett	8	3 780	3 795	10 970 192
Lóvátett lovagok	19	9 091	9 710	30 541 693
Magdaléna Rúzsa	3	1 588	1 606	5 644 041
Mikve	6	3 025	3 027	10 581 922
Mondjad, Atikám!	5	1 764	1 903	5 247 581
Sógornők	8	3 846	3 850	13 273 352
Szentivánéji szexkomédia	33	15 468	16 036	52 927 081
Találkozás	4	728	730	1 904 723
Toldi	17	7 714	7 876	21 999 969
Túl a Maszat-hegyen	6	3 112	3 151	8 620 878
<b>Saját előadások összesen</b>	<b>279</b>	<b>129 942</b>	<b>131 911</b>	<b>424 517 824</b>
<b>Befogadott előadások</b>				
Idegenek az éjszakában - Kamarás Iván koncert	1	256	294	1 100 268
Kalucsni - Kolozsvári Állami Magyar Színház	1	341	384	888 947
Magyar Dráma Napja Esterházy Péter: Mercedes Benz	1	325	375	497 000
<b>Befogadott előadások összesen</b>	<b>3</b>	<b>922</b>	<b>1 053</b>	<b>2 486 215</b>
<b>Pesti Színház összesen</b>	<b>282</b>	<b>130 864</b>	<b>132 964</b>	<b>427 004 039</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>731</b>	<b>407 208</b>	<b>416 713</b>	<b>1 351 772 575</b>
<b>Színpad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Színpad összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>731</b>	<b>407 208</b>	<b>416 713</b>	<b>1 351 772 575</b>

Közhasznú eredmény-kimutatás 2017.

ezer  
Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	2 718 176		<b>2 960 556</b>
2.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	1 523 606		1 199 475
3.	a. Alapítótól	741 600		793 600
4.	b. Központi költségvetésből	5 949		16 600
5.	c. Más adományozótól	776 057		389 275
6.	2. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	950 312		1 501 824
7.	3. Egyéb bevétel	5 949		8 140
8.	4. Pénzügyi műveletek bevételei	1 232		74
9.	5. Saját előállítású eszköz aktiv. ért.	237 530		251 043
10.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>33 295</b>		<b>37 093</b>
11.	<b>C. ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>2 751 471</b>		<b>2 997 649</b>
12.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 530 075</b>		<b>3 031 693</b>
13.	Anyagjellegű ráfordítások	908 432		1 247 695
14.	Személyi jellegű ráfordítások	1 279 076		1 399 705
15.	Értékcsökkenési leírás	321 896		357 249
16.	Egyéb ráfordítások	20 117		26 498
17.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	554		546
18.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordítás</b>	<b>11 710</b>		<b>12 642</b>
19.	Anyagjellegű ráfordítások	5 381		5 771
20.	Személyi jellegű ráfordítások	5 984		6 429
21.	Értékcsökkenés	122		156
22.	Egyéb ráfordítás	223		284
23.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			2
24.	<b>F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>2 541 785</b>		<b>3 044 335</b>
25.	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>21 585</b>		<b>24 451</b>
26.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>245</b>		
27.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>21 340</b>		<b>24 451</b>
28.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>188 101</b>		<b>-71 137</b>

Közhasznú eredmény-kimutatás 2017. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	ezer Ft-ban
1. Bérköltség	1 085 405
- ebből megbízási díjak	98 703
2. Tiszteletdíjak	
3. Személyi jellegű egyéb kifizetések	66 891
4. Bérjárulékok	247 409
<b>Összesen</b>	<b>1 399 705</b>

## Pályázati úton elnyert támogatás

Támogató	Támogatás teljes összege	Rendelkezésre bocsátott összeg	Felhasználás (e Ft)		
			Előző év	Tárgy év	Következő év
<b>NKA támogatások</b>					
A Kolozsvári Állami Magyar Színház vendégjátéka a Vígszínházban a 2016/2017-es évadban.	1 000	1 000		1 000	
A Vígszínház színházi nevelési, színházi beavató és befogadást elősegítő programjai.	400	400		400	
<b>NKA - EMMI</b>					
A Kolozsvári Állami Magyar Színház vendégjátéka a Vígszínházban a 2016/2017-es évadban.	1 100	1 100		1 100	
Az élet mint olyan c. előadás vendégjátéka Tel-Avivban a Cameri Színházban	900	900		900	
A Vígszínház Találkozás c. előadásának vendégjátéka a kínai Guangzhou Dramatic Arts Centerben	6000	6000	6000		
<b>Közép- és Kelet-európai Történelem és Társadalom Kutatásáért Közalapítvány</b>					
Bartis Attila: Rendezés című művének bemutatása	4 000	4 000		4 000	
<b>Emberi Erőforrások Minisztériuma</b>					
Kinek az ég alatt senkije sincsen	9 116	9 116			9 116
A Kolozsvári Állami Magyar Színház vendégjátéka a Vígszínházban a 2016/2017-es évadban.	400	400		400	
<b>EMMI egyedi támogatási kérelem</b>					
A guangzhoui 13.Színház Nanye királya c.előadás 2017 évi vígszínházi vendégjátékának támogatása utólagos finanszírozással	1800				
<b>Budapest Főváros Önkormányzata</b>					
Budapesti Színházi Keret 2017	16 000	16 000		16 000	
A Vígszínház Találkozás c. előadásának vendégjátéka a kínai Guangzhou Dramatic Arts Centerben	1 000	1 000	1 000		
<b>Budapest Bank Budapestért Alapítvány</b>	<b>300</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	
<b>Pályázati úton elnyert támogatások</b>					
		<b>40 216</b>	<b>7 000</b>	<b>24 100</b>	<b>9 116</b>
<b>Budapest Főváros Önkormányzata</b>	<b>777 600</b>	<b>777 600</b>		<b>777 600</b>	
<b>TAO támogatások</b>	<b>362 785</b>	<b>362 785</b>		<b>362 785</b>	
<b>Alapítványoktól kapott támogatás</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	
<b>Szja 1%</b>	<b>519</b>	<b>519</b>		<b>519</b>	
<b>Nem pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>1 165 330</b>	<b>1 165 330</b>		<b>1 165 330</b>	
<b>Összes támogatás</b>		<b>1 205 546</b>		<b>1 205 546</b>	

Fenntartói megállapodás 7.1.pontja szerinti mutatószámok

	2016	2017	Változás
Nettó forgótőke / forgóeszközök	223 123	154 472	-68 651
rövid lejáratú kötelezettségek	730 669	678 194	-52 475
	507 546	523 722	16 176
Árbevétel arányos jövedelmezőség %/ adózás előtti eredmény	21,37	-3	-45,96
értékesítés nettó árbevétele	209686	-46 686	-256 372
	981 072	1 538 885	557 813
Tőkearányos jövedelmezőség %/ adózás előtti eredmény	35,9	-8,7	549,14
saját tőke	209 686	-46 686	-256 372
	584 295	537 609	-46 686
A hosszú távú pénzügyi biztonság megtartása %/ saját tőke	152,9	134,6	-267,13
hosszú lejáratú kötelezettségek	584 295	537 609	-46 686
hátrasorolt kötelezettségek			
befektetett eszközök	382 052	399 529	17 477

Színházunk törekszik az alábbi elvárt mutatók teljesítésére  
likviditási ráta 129,5 %  
forgóeszközök 678 194 e Ft  
rövid lejáratu kötelezettségek 523 722 e Ft

időtartam mutató 79,5 nap  
forgóeszközök készletek nélkül 663 334 e Ft  
napi kiadás /összes kiadás 3 044 335/365 8341 Ft

bevételarányos üzleti eredmény  
Színházunk vesztesége 2017 évben 46 686 e Ft . Be nem érkezett TAO támogatás 317 555 e Ft

A nettó forgótőke csökkenésében nagy szerepet játszott a 2017.évben be nem érkezett 317 555 e Ft 2017 évre járó TAO támogatás.

Az árbevétel arányos jövedelmezőségének csökkenését a negatív adózás előtti eredmény okozza.

A tőkearányos jövedelmezőség negatív változását is a negatív adózás előtti eredmény okozza.

A hosszú távú pénzügyi biztonság megtartása mutató alakulását a saját tőke veszteség miatti csökkenése , és a befektetett eszközök állományának növekedése okozta.

## Hozamok alakulása

[e Ft]	2015. évi tény	2016. év tény	2017. év tény	2017/2016 (%)
Jegybevétel és bérlet bevétel összesen	747 714	867 261	1 064 388	122,73%
<i>ebből TAO alapot képező bevétel</i>	733 113	850 480	1 048 349	123,27%
Közhasznú tevékenység egyéb árbevétele	34 190	46 926	65 078	138,68%
Bérleti díj	7 042	527	3 764	714,23%
Büfé üzemeltetése	17 800	17 880	19 023	106,39%
Vállalkozási tevékenység egyéb árbevétele	51 441	12 347	11 949	96,78%
Közvetített szolgáltatás árbevétele (pl. MM)		11 438	361 439	3159,98%
Export árbevétel	18 894	24 693	13 244	53,63%
<b>Értékesítés nettó árbevétele összesen</b>	<b>877 081</b>	<b>981 072</b>	<b>1 538 885</b>	<b>156,86%</b>
Fenntartói támogatás (1+2-3)	807 163	741 600	793 600	107,01%
<i>1. BFŐ-től az adott évben érkezett támogatások összege</i>	807 163	741 600	793 600	107,01%
<i>2. BFŐ-től korábban kapott, elhatárolt támogatás feloldása</i>				
<i>3. BFŐ-től adott évben kapott támogatás elhatárolása következő évre</i>				
Tao támogatás (a+b-c+d)	362 770	768 495	362 785	47,21%
<i>a) Adott évben érkezett tárgyévi TAO támogatások összege</i>		583 495	362 785	62,17%
<i>b) Adott évben érkezett előző évi TAO támogatások összege</i>		185 000		0,00%
<i>c) Korábban kapott, elhatárolt Tao támogatás feloldása</i>				
<i>d) Adott évben befolyt Tao támogatás elhatárolása következő évre</i>				
Pályázati támogatás	11 507	5 949	21 845	367,20%
Egyéb bevétel	4 497	15 578	29 417	188,84%
<b>Egyéb bevételek összesen</b>	<b>194 179</b>	<b>1 531 622</b>	<b>1 207 647</b>	<b>78,85%</b>
<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>3 424</b>	<b>237 530</b>	<b>251 043</b>	<b>105,69%</b>
<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>		<b>1 247</b>	<b>74</b>	<b>5,93%</b>
<b>Rendkívüli bevételek</b>				
<b>Hozamok összesen</b>	<b>1 074 684</b>	<b>2 751 471</b>	<b>2 997 649</b>	<b>108,95%</b>

## szakmai mutatók

### Székhelyi előadások

Megnevezés	2017. év tény
Bemutatószám (db)	9
- Ebből saját bemutató (db)	9
Előadászám (db)	741
- Ebből saját előadások száma (db)	701
Fizető nézők száma (fő)	407 208
Jegybevétel (eFt)	1 351 773
Átlagos kihasználtság valamennyi játszóhelyre (%)	90



**CASH-FLOW KIMUTATÁS**

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1.-13.)</b>	<b>608 415</b>	<b>304 550</b>
1	Adózás előtti eredmény	209 686	-46 686
2	Elszámolt amortizáció	322 018	357 405
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás		
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	Szállítói kötelezettségek változása	25 273	-5 643
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	47 490	21 884
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	6 881	383
9	Vevő követelés változása	5 984	-20 746
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-5 642	2 889
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-3 030	-4 936
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-245	
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-17.)</b>	<b>-373 262</b>	<b>-374 882</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése(-)	373 262	374 882
15	Befektetett eszközök eladása(+)		
16	Kapott osztalék(+)		
17	Befektetett eszközök hiánya, selejtezése		
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (18.-28.)</b>		
18	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
19	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
20	Hitel és kölcsön felvétele		
21	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., beváltása		
22	Véglegesen kapott pénzeszköz		
23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
27	Véglegesen átadott pénzeszköz		
28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I.±II.±III.)</b>	<b>235 153</b>	<b>-70 332</b>

Budapest, 2018. március 14.

  
 Eszenyi Enikő  
 ügyvezető igazgató