

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

---

**Vígszínház Nonprofit Kft**

1137 Budapest, Szent István krt.14

**Kiegészítő melléklet**  
**2015.**

**Fordulónap:** 2015. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2015. január 1 - 2015. 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 02-ai 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/

## **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 2015. január 1 - 2015. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2015. december 31.

A Vígszínház Nonprofit Kft 2015. évi adózott eredménye -75.542 e Ft.

A negatív eredmény oka, hogy összesen 185 millió forint adófelajánlásból származó támogatás 2016. január 4-én érkezett számlánkra, így ezt az összeget 2015. évi támogatásként nem vehettük figyelembe a hatályban lévő jogszabályok szerint.

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 valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

FÉBA Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft

Székhely: 1064 Budapest, Szondi utca 63. I. lh fsz. 1.

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 alátámassza 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 különbözetheket is figyelembe kell venni, ha a különbözethek 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.

#### **Fordulónapi devizás átértékelés**

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

### **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 leírásként 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 mérlegfordulónapján az egyedi eszköz könyvszerinti értéke meghaladja az eszköz piaci értékét 10 %-kal, akkor a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el.

Amennyiben az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbözet 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 eszközknél 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 különbözet 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 különbözet 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 mérlegfordulónapján 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 - különbözet összegében, ha ez a különbözet 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 eredménykimutatás 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 előállítása volt. Értékelése bekerülési költségen történt.

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

A kötelező céltartalék képzésen túl, Sztv 41. § (2) bekezdésben biztosított választási lehetőséggel él a Társaság. Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalékokat 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 mérlegtételek 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 közzétételére 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	252 512	330 808	78 296
I. Immateriális javak	38 252	63 029	24 777
II. Tárgyi eszközök	214 260	267 779	53 519
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	
B. Forgóeszközök	627 216	495 858	-131 358
I. Készletek	6 370	9 527	3 157
II. Követelések	163 792	142 082	-21 710
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	457 054	344 249	-112 805
C. Aktív időbeli elhatárolások	6 859	8 576	1 717
<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>886 587</b>	<b>835 242</b>	<b>-51 345</b>
<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>			
D. Saját tőke	450 396	374 854	-75 542
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
III. Tőketartalék	0	0	0
IV. Eredménytartalék	455 448	447 396	-8 052
V. Lekötött tartalék	0	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0	0
VII. Mérleg szerinti eredmény	-8 052	-75 542	-67 490
E. Céltartalékok	0	0	0
F. Kötelezettségek	405 774	434 718	28 944
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	405 774	434 718	28 944
G. Passzív időbeli elhatárolások	30 417	25 670	-4 747
<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>886 587</b>	<b>835 242</b>	<b>-51 345</b>

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

**Eredmény-kimutatás adatainak változása**

ezer Ft

		<b>Előző időszak</b>	<b>Tárgyidőszak</b>	<b>Változás %-ban</b>
I.	Értékesítés nettó árbevétele	904 362	877 081	-3,02
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	14 149	194 179	1272,39
III.	Egyéb bevételek	1 190 783	1 184 659	0,51
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	736 391	809 365	9,91
V.	Személyi jellegű ráfordítások	1 202 900	1 223 274	1,69
VI.	Értékcsökkenési leírás	168 365	284 507	68,98
VII.	Egyéb ráfordítások	16 039	18 660	16,34
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-14 401</b>	<b>-79 887</b>	<b>-454,73</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5 405	3 424	-36,65
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	439	357	-18,68
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>4 966</b>	<b>3 067</b>	<b>-38,24</b>
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	<b>-9 435</b>	<b>-76 820</b>	<b>-714,20</b>
X.	Rendkívüli bevételek	1 472	1 278	-13,18
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	<b>1 472</b>	<b>1 278</b>	<b>-13,18</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>-7 963</b>	<b>-75 542</b>	<b>-848,66</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	89		
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>-8 052</b>	<b>-75 542</b>	<b>-838,18</b>
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>-8 052</b>	<b>-75 542</b>	<b>-838,18</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**

<b>Eszköz</b>	<b>Előző év (%)</b>	<b>Tárgyév (%)</b>
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>28,48</b>	<b>39,61</b>
Immateriális javak	4,31	7,55
Tárgyi eszközök	24,17	32,06
Befektetett pénzügyi eszközök		
<b>Forgóeszközök</b>	<b>70,75</b>	<b>59,37</b>
Készletek	0,73	1,14
Követelések	18,47	17,01
Értékpapírok		
Pénzeszközök	51,55	41,22
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>0,77</b>	<b>1,02</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>50,80</b>	<b>44,88</b>
Jegyzett tőke	0,34	0,36
Jegyzett, de be nem fizetett tőke		
Tőketartalék		
Eredménytartalék	51,37	53,56
Lekötött tartalék		
Értékelési tartalék		
Mérleg szerinti eredmény	-0,91	-9,04
<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>45,77</b>	<b>52,05</b>
Hátrasorolt kötelezettségek		
Hosszú lejáratú kötelezettségek		
Rövid lejáratú kötelezettségek	45,77	52,05
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3,43</b>	<b>3,07</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 a saját tőke 88,25 %-ban fedezte.

#### Tőke összetétel

##### Tőkeerősség

A Vígszínház Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül 44,88 %.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

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

##### Likviditási gyorsráta

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke a tárgyévben 0,89 volt. Ebben nagy szerepet játszott a 2015. évben be nem érkezett 185 000 e Ft TAO támogatás.

##### Likvid eszközök aránya

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül a tárgyévben 58,23 % volt.

##### Hosszú távú likviditás

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) 1,14 volt.

##### Kötelezettségek és kinnlevőség

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 32,68 %-a teljesíthető.

### **Kötelezettségek és likvid eszközök**

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) a kötelezettségek 111,87 %-ára nyújtottak fedezetet.

### **3.5. Jövedelmezőség**

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

Üzleti eredmény és saját tőke aránya -21,31 %

Adózás előtti eredmény és saját tőke aránya: -20,15 %

Mérleg szerinti eredmény és saját tőke aránya: -20,15 %

#### **Árbevétel arányos jövedelmezőség**

Adózás előtti eredmény / Értékesítés nettó árbevétele + Egyéb bevétel: -3,66 %

#### **Eszközarányos jövedelmezőség**

Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen: -9,04 %

### **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 - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl – 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 különbségek**

##### **Devizás tételek fordulónapi átértékelése**

A mérlegben valuta-, devizakészlet, külföldi pénzügyi eszköz, követelés, értékpapír, illetve kötelezettség nem jelenik meg.

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

A Vígszínház Nonprofit Kft. könyveiben kizárólag forintban meghatározott összegek szerepelnek, devizás értékelés a tárgyévben nem történt, így abból különbséget sem adódott.

### Kiemelt értékvesztések

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

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	4 970	971			5 940
Szellemi termékek	221 190	184 159	2 422		402 928
Üzleti vagy cégérték					
Immateriális javakra adott előlegek					
Immateriális javak összesen	<b>226 160</b>	<b>185 130</b>	<b>2422</b>		<b>408 868</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	124 603	2 416			127 019
Műszaki berendezések, gépek, járművek	249 068	154 063			403 131
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	37 096	22 612			59 708
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások	838	1 004			1 842
Beruházásokra adott előlegek					
Tárgyi eszközök összesen	<b>411 605</b>	<b>180 095</b>			<b>591 700</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

### Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegképpen (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	3 075	1 002			4 077
Szellemi termékek	184 833	156 929			341 762
Üzleti vagy cégérték					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>187 908</b>	<b>157 931</b>			<b>345 839</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és jogok	18 811	7 534			26 345
Műszaki berendezések, gépek, járművek	156 040	106 591			262 631
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 494	12 451			34 945
Tenyészállatok					
Beruházások, felújítások					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>197 345</b>	<b>126 576</b>			<b>323 921</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Mérlegképpen (e Ft)	Lineáris	Degresszív	Teljesítés arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	1 002				1 002
Szellemi termékek	93 341	61 166			154 507
Üzleti vagy cégérték					
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>94 343</b>	<b>61 166</b>			<b>155 509</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7 534				7 534
Műszaki berendezések, gépek, járművek	25 964	80 627			106 591
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 451				12 451
Tenyészállatok					
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>45 949</b>	<b>80 627</b>			<b>126 576</b>
Ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú					

#### **Terven felüli értékcsökkenés alakulása**

A tárgyévben a szellemi termékeknel 2.422 e Ft terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására 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 Vígsház 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 mérlegtételenként az alábbi táblázat:

<b>Jogcím (e Ft)</b>	<b>Eredeti érték</b>	<b>Könyv szerinti érték</b>	<b>Tárgyévi értékvesztés elszámolás visszairás</b>		<b>Záró könyv szerinti érték</b>
Anyagok	6 283	6 283			6 283
Áruk	3 244	3 244			3 244
<b>Készletek összesen:</b>	<b>9 527</b>	<b>9 527</b>			<b>9 527</b>

## Követelések alakulása

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

Jogcím (e Ft)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott érték.
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	92 128	92 828	469		469
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben					
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben					
Adott előlegek	11 025	11 025			
Egyéb követelések	38 929	38 929			
<b>Követelések összesen</b>	<b>142 082</b>	<b>142 082</b>	<b>469</b>		<b>469</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 15

A bevételek 2015. január hónapban folytak be.

Költségek aktív időbeli elhatárolása 8 561

**Összesen 8 576**

A költség számlák 2015. 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	455 448	447 396	-8 052
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-8 052	-75 542	-67 490
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>450 396</b>	<b>374 854</b>	<b>-75 542</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 kötelezettségekre

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

##### Céltartalékok - jövőbeni költségekre

Jövőbeni 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**

##### **Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrасorolt 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 vagyon 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	196 171
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból/szállítók/	88 194
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	144 864
Kaució	5 489
<b>Összesen</b>	<b>434 718</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	200
Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás elhat.	
Költségek ráfordítások elhatárolása	7 066
Halasztott bevételek	18 404
<b>Összesen</b>	<b>25 670</b>

A költség számlák 2015. 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 2014. december 31-ei fordulónappal az alábbi volt.

#### Leltárösszesítő 2015.12.31.

	<b>Bruttó érték /Ft/</b>	<b>Értékcsökkenés /Ft/</b>	<b>Nettó érték /Ft/</b>
<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>2 270 489 961</b>	<b>444 785 468</b>	<b>1 825 704 493</b>
<b>Gépek, berendezések, felszerelések</b>			
Egyéb gép, berendezés	288 462 006	214 769 294	73 692 712
Egyéb gép,berendezés /0-ra futott/	590 913 977	590 913 977	0
Informatika /0-ra futott/	35 051 471	35 051 471	0
Hangszerek	1 057 040	795 583	261 457
Hangszerek /0-ra futott/	2 391 292	2 391 292	0
Képzőművészeti alkotás	2 000 000	0	2 000 000
<b>Gépek, berendezések, felszerelések Összesen</b>	<b>919 875 786</b>	<b>843 921 617</b>	<b>75 954 169</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>Pesti Színház rekonstrukció</b>	<b>45 679 600</b>		<b>45 679 600</b>
<b>Összesen</b>	<b>3 249 797 079</b>	<b>1 302 458 817</b>	<b>1 947 338 262</b>
<b>Készletek</b>			<b>Nyilvántartási érték</b>
Szakmai anyagok			1 334 508
Áruk			1 717 470
<b>Készletek összesen</b>			<b>3 051 978</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	904 362	42,7	877 081	38,80
Aktivált saját teljesítményérték	14 149	0,7	194 179	8,59
Egyéb bevételek	1 190 783	56,2	1 184 659	52,40
Pénzügyi műveletek bevételei	5 405	0,3	3 424	0,15
Rendkívüli bevételek	1 472	0,1	1 278	0,06
<b>Bevételek összesen</b>	<b>2 116 171</b>	<b>100,0</b>	<b>2 260 621</b>	<b>100,0</b>

### Árbevétel tevékenységenként

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

Tevékenységi kör	Elért árbevétel (e Ft)	
	Előző év	Tárgyév
Jegybevétel	705 701	747 714
Tájéloadás, rendezvény bevétele	15 286	5 849
Ruhatári bevétel	28 243	28 341
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	29 049	24 842
Egyéb	110 176	51 441
Export árbevétel	15 907	18 894
<b>Összesen:</b>	<b>904 362</b>	<b>877 081</b>

### Export árbevétel megoszlása

A Vígyszínház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítésből 18 894 e Ft nettó árbevételt ért el, amely külföldön tartott előadás bevétele.

### Vállalkozási bevételek

Megnevezés	Összeg (e Ft)	%
Közhasznú bevétel:	2 194 340	96,79
Vállalkozási bevétel	66 281	3,21
<b>Összesen</b>	<b>2 260 621</b>	<b>100,00</b>

### Exporttámogatás felhasználása

A Vígyszínház 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-s támogatások	4 200		4 200	
NKA- EMMI	14 000	9 000	5 000	
Emberi Erőforrások Minisztériuma	900		700	200
Budapesti Színházi Keret 2015	28 383		28 383	
Miniszterelnökség Civil Alap 2014	4 100	992		
Visszafizetés 2015 évben 3 108 e Ft				
Budapest Bank Budapestért Alapítvány	300		300	
<b>Pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>51 883</b>	<b>9 992</b>	<b>38 583</b>	<b>200</b>
Budapest Főváros Önkormányzata	778 780		778 780	
TAO támogatások	362 770		362 770	
Szja 1%	919		919	
<b>Nem pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>1 142 469</b>		<b>1 142 469</b>	
<b>Támogatás külföld /1914/</b>	<b>388</b>		<b>388</b>	

### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

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

### Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban a megszűnt költségvetési intézmény előző időszakát érintő 2015. évben a Vígszínház Nonprofit Kft-hez beérkezett bevételeket rendkívüli bevételként számoltuk el.

Rendkívüli bevételként számoltuk el a végleges fejlesztési célra kapott uniós támogatást.

## 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	736 391	34,7	809 365	34,7
Személyi jellegű ráfordítások	1 202 900	56,6	1 223 274	52,3
Értékcsökkenési leírás	168 365	7,9	284 507	12,2
Egyéb ráfordítások	16 039	0,8	18 660	0,8
Pénzügyi műveletek ráfordításai	439	0	357	0,0
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>2 124 134</b>	<b>100,0</b>	<b>2 336 163</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	736 391	34,9	809 365	34,9
Személyi jellegű ráfordítások	1 202 900	57,1	1 223 274	52,8
Értékcsökkenési leírás	168 365	8,0	284 507	12,3
<b>Költségnek összesen</b>	<b>2 107 656</b>	<b>100,0</b>	<b>2 317 146</b>	<b>100,0</b>

## Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

## Rendkívüli ráfordítások

A tárgyévben rendkívüli ráfordításunk nem volt.

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

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

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

<b>Adóalap csökkentő tételek</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao. sz. nettó értéke	259 062
Céltartalék felhasználás	0
Korábbi években elszámolt értékvesztés 20 %-a	487
<b>Összesen:</b>	<b>259 549</b>

<b>Adóalap növelő tételek</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	284 507
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások, (reprezentáció, üzleti ajándék, értékvesztés, bírság)	1 694
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék	0
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés	0
<b>Összesen:</b>	<b>286 201</b>

## 5.7. Eredmény

### Az adózott eredmény felhasználása

A társaságnak 2015. évben negatív az eredménye, melyre az előző évek eredménytartaléka nyújt fedezetet.

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

A 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. kapcsolt felektől támogatásban részesült, valamint ingatlan bérbevételi ügyleteket bonyolított.

### 6.3. Vezető tisztségviselők

#### Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető tevékenységért az üzleti évben 10.800 e Ft alapbérben, 450 e Ft szabadság megváltásban, 810 e Ft prémiumban és 178 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:

<b>Állománycsoport (fő)</b>	<b>Átlagos létszám</b>
Szellemi	92
Fizikai	175
<b>Összesen</b>	<b>267</b>

#### **Bér adatok**

A Társaságnál 2015-ben kifizetett bruttó bér 939.214 e Ft volt. Ennek megoszlása állománycsoportonként:

<b>Állománycsoport (e Ft)</b>	<b>Béreköltség</b>
Szellemi foglalkozásúak	388 439
Fizikai foglalkozásúak	526 683
Egyéb megbízási díjak	24 092
<b>Összesen:</b>	<b>939 214</b>

### **6.5. Környezetvédelem**

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezünk.

#### **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.

#### **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

Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Osztálya 2015. évben az alábbi témákban végzett ellenőrzéseket:

- a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok tulajdoni helyzetének felülvizsgálata különös tekintettel az ingatlannyilvántartás szabályozottságára, rendezettségére,
- a Fővárosi Önkormányzat többségi tulajdonú társaságai feladatki szervezési tevékenységének ellenőrzése,
- szerződötési gyakorlat ellenőrzése,
- a 2013. évi Állami Számvevőszék által a Vígszínház Nonprofit Kft-nél lefolytatott ellenőrzés javaslataira készített intézkedési tervek végrehajtásának ellenőrzése.

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.

2015-ben tartott előadások megoszlása /előadás/

	Székhelyi előadás	Tájelőadás	Külföld	Összesen
Vígszínház	247	0	1	248
Pesti Színház	254	4	3	261
Házi Színpad	93	2	1	96
<b>Összesen</b>	<b>594</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>605</b>

**Kimutatás a 2015.évi székhelyi előadászám, nézőszám és jegybevétel alakulásáról**

Az előadás címe	Előadások száma	Fizető néző	Összes néző	Előadás bruttó bevétele / Ft/
<b>Vígszínház</b>				
1914	3	2 302	2 391	8 633 190
A lovakat lelövök, ugye?	2	1 710	1 718	4 191 325
A padlás	25	25 153	25 405	66 688 149
A Mester és Margarita	19	17 307	17 388	47 511 565
A revizor	11	9 107	9 177	25 845 364
Átutazók	5	4 042	4 061	9 956 962
Ha majd egyszer mindenki	3	2 053	2 126	4 503 435
Hegedűs a háztetőn	11	10 373	10 462	29 174 075
Istenítélet	4	2 259	3 411	5 616 192
Játék a kastélyban	11	9 820	9 881	26 802 540
Jóembert keresünk	8	6 229	6 284	14 076 628
Julius Caesar	24	20 705	20 830	57 282 376
Lumpáciusz Vagabundusz	2	1 684	1 708	4 097 569
Kezdődhet a mulatság	8	7 897	7 916	19 100 545
Koldusopera	29	22 766	23 975	62 204 125
Makrancos Kata	6	5 289	5 328	13 712 934
Mephisto	4	3 422	3 477	9 715 653
Óz, a csodák csodája	19	18 589	19 627	50 497 438
Össztánc	19	14 319	16 261	47 077 306
Popfesztivál 40	14	11 873	12 010	34 724 129
Tévedések vígjátéka	6	5 230	5 369	13 176 030
Költészet napja	1	762	773	228 600
<b>Saját előadások összesen</b>	<b>234</b>	<b>202 891</b>	<b>209 578</b>	<b>554 816 130</b>
<b>Befogadott előadások</b>				
Budapest Bár	2	2 135	2 142	9 127 750
Lear király - Székesfehérvár	1	1 027	1 037	3 364 450
Siroe Perzsia királya	1	1 030	1 074	3 158 210
Robert Wilson a Vígszínházban	1	461	573	876 656
Számíthatsz rám-Zorán koncert	1	1 070	1 093	5 877 750
Ófelsége komédiása -Székesfehérvár	1	657	666	1 773 890
Az öreg hölgy látogatása - Kolozsvár	1	729	837	1 335 960
Demencia	2	1 469	1 508	4 150 086
Vígnap-Presser dalok	1	332	332	829 500
Vígnap	2	690	1 099	344 725
<b>Befogadott összesen</b>	<b>13</b>	<b>9 600</b>	<b>10 361</b>	<b>30 838 977</b>
<b>Vígszínház összesen</b>	<b>247</b>	<b>212 491</b>	<b>219 939</b>	<b>585 655 107</b>
<b>Házi Színpad</b>				
A léggömb elrepül	7	484	484	639 350
A pestis	4	236	236	305 460
A vörös oroszlán	17	1 335	1 339	2 797 305
Asszony a fronton	23	1 477	1 486	2 710 700
Az élet mint olyan	6	466	470	1 262 025
Tizenhét hattyúk	2	100	101	91 085
Fátyol nélkül	20	1 317	1 320	3 590 995
Téli utazás	3	185	185	264 950

Az előadás címe	Előadások száma	Fizető néző	Összes néző	Előadás bruttó bevétele / Ft/
<b>Befogadott előadások</b>				
Művészbejáró	2	129	129	113 250
Paraziták	1	51	53	57 450
Tünet együttes Sóvirág	7	464	548	1 087 625
Völgyvándor	1	31	42	28 000
<b>Házi Színpad összesen</b>	<b>93</b>	<b>6 275</b>	<b>6 393</b>	<b>12 948 195</b>
<b>Pesti Színház</b>				
A dzsungel könyve	38	19 784	20 001	55 479 695
A kellékes	10	2 681	2 705	9 095 928
A testőr	41	21 043	21 894	68 190 182
A vágy villamosa	6	2 982	2 990	9 049 417
Az álomkommandó	2	795	803	1 949 266
Az ünnep	6	2 654	2 667	6 593 351
Haramiák	5	1 552	2 273	3 698 612
Játszd újra, Sam!	10	4 908	4 919	13 901 140
Jó estét nyár, jó estét szerelem	13	5 858	6 462	18 444 084
Képzelt beteg	4	2 100	2 118	5 333 994
Két úr szolgája	23	10 809	10 845	29 725 724
Kvartett	27	13 766	13 809	41 690 638
Magdaléna Rúzsa	5	2 623	2 651	7 896 078
Mikve	11	5 713	5 728	18 008 668
Príma környék	1	547	547	1 490 592
Sylvia	1	520	522	1 488 230
Sógornők	9	4 590	4 595	14 287 986
Találkozás	9	3 581	4 111	9 575 569
Toldi	13	5 535	5 702	14 224 090
Túl a Maszat-hegyen	10	5 033	5 085	12 964 790
Vízkereszt, vagy amit akartok	6	2 620	2 652	6 553 173
Fátyol nélkül	1	444	444	1 048 353
<b>Saját előadások összesen</b>	<b>251</b>	<b>120 138</b>	<b>123 523</b>	<b>350 689 560</b>
<b>Befogadott előadások</b>				
Carpathian thriller- Szlovák Nemzeti Színház	1	58	199	116 080
Ivanovék karácsonya - Kolozsvár	1	126	257	156 690
Magyar Dráma Napja	1	102	102	30 540
<b>Befogadott összesen</b>	<b>3</b>	<b>286</b>	<b>558</b>	<b>303 310</b>
<b>Pesti Színház összesen</b>	<b>254</b>	<b>120 424</b>	<b>124 081</b>	<b>350 992 870</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>594</b>	<b>339 190</b>	<b>350 413</b>	<b>949 596 172</b>

**Közhasznú eredmény-kimutatás 2015.**

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>	<b>2 030 477</b>		2 194 340
2.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	1 185 175		1 181 430
3.	a. Alapítótól	594 380		807 163
4.	b. Központi költségvetésből	49 502		9 900
4.	c. Más adományozótól	541 293		364 367
5.	2. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	821 601		811 022
6.	3. Egyéb bevétel	9 552		7 715
7.	5. Saját előállítású eszköz aktiv. ért.	14 149		194 173
8.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>85 694</b>		<b>66 281</b>
9.	<b>C. ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>2 116 171</b>		<b>2 260 621</b>
10.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>2 100 203</b>		<b>2 317 285</b>
11.	Anyagjellegű ráfordítások	725 143		801 808
12.	Személyi jellegű ráfordítások	1 191 536		1 212 619
13.	Értékcsökkenési leírás	168 225		284 315
14.	Egyéb ráfordítások	14 860		18 186
15.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	439		357
16.	Rendkívüli ráfordítások			
17.	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordítás</b>	<b>23 931</b>		<b>18 878</b>
18.	Anyagjellegű ráfordítások	11 248		7 557
19.	Személyi jellegű ráfordítások	11 364		10 655
20.	Értékcsökkenés	140		192
21.	Egyéb ráfordítás	1 179		474
22.	<b>F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS</b>	<b>2 124 134</b>		<b>2 336 163</b>
23.	<b>G. Adózás előtti vállalkozási eredmény</b>	<b>61 763</b>		<b>47 403</b>
24.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>	<b>89</b>		
25.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>61 674</b>		<b>47 403</b>
26.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>-69 726</b>		<b>-122 945</b>

## Közhasznú eredmény-kimutatás 2015. Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	ezer Ft-ban
1. Bérköltség	939 214
- ebből megbízási díjak	77 440
2. Tiszteletdíjak	
3. Személyi jellegű egyéb kifizetések	48 484
4. Bérjárulékok	235 576
<b>Összesen</b>	<b>1 223 274</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>					
Robert Wilson szakmai előadása	500	500		500	
Kolozsvári Állami Magyar Színház vendéjátékának támogatása	1 000	1 000		1 000	
Találkozás című bemutató támogatása	2 700	2 700		2 700	
<b>NKA- Miniszteri keret</b>					
1914 című koprodukciós előadás támogatása	10 000	10 000	9 000	1 000	
<b>NKA - EMMI</b>					
A Mikve című előadás szentpéteryári vendéjátékának támogatása	4 000	4 000		4 000	
<b>Emberi Erőforrások Minisztériuma</b>					
A Kolozsvári Állami Magyar Színház vendéjátéka a Víg- és Pesti Színházban	700	700		700	
Akadálymentesített előadások támogatása	200	200		0	200
<b>Miniszterelnökség Civil Alap - 2014</b>					
Kedvezményes helyárú előadások megtartása középiskolás diákok számára	4 100	4 100	992		
<b>Visszafizetés 2015-ber 3 108 e Ft</b>					
<b>Budapesti Színházi Keret 2015</b>					
Budapest Bank Budapestért Alapítvány	300	300		300	
<b>Pályázati úton elnyert támogatások</b>	<b>51 883</b>	<b>51 883</b>	<b>9 992</b>	<b>38 583</b>	<b>200</b>
<b>Nem pályázati úton nyert támogatás Budapest Főváros Önkormányzata</b>	<b>778 780</b>	<b>778 780</b>		<b>778 780</b>	
<b>TAO támogatások</b>	<b>362 770</b>	<b>362 770</b>		<b>362 770</b>	
<b>Szja 1%</b>					
	<b>919</b>	<b>919</b>		<b>919</b>	
<b>Nem pályázati úton elnyert támogatások</b>					
	<b>1 142 469</b>	<b>1 142 469</b>		<b>1 142 469</b>	
Támogatás külföld /1914/	388	388		388	
<b>Összes támogatás</b>	<b>1 194 740</b>	<b>1 194 740</b>	<b>9 992</b>	<b>1 181 440</b>	<b>200</b>

## Tájékoztató adatok 2015

A Társaság tevékenységének fő adatai (e Ft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	705 701	747 713	6,0
Közhasznúszervezet alapján kapott fenntartói támogatás	594 380	807 163	35,8
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	510 014	362 770	-28,9
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98-ig)	306 076	342 975	12,1
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	2 116 171	2 260 621	6,8
Elhatárolt bevételek (39)	6	15	150
0Elhatárolt bevételek (48)	3 108	18 604	498,6
Bemutatószám	13	8	-38,5
Előadásszám /színhelyi előadások/	615	605	-1,6
Fizető néző szám /színhelyi előadások/	337 266	339 190	0,6
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	923 223	939 214	1,7
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen Ebből:	479 103	688 260	43,7
-művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	40 723	106 826	162,3
-művészi szolgáltatás számlázott értéke	118 977	223 164	87,6
-műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	13 093	7 856	-40,0
-műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	16 198	9 675	-40,0
-szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	64 933	66 093	1,8
Jogdíjak Ebből:	83 632	108 837	30,1
-számfejtett járulék nélkül	8 015	12 487	55,8
-számlázott	75 617	96 347	27,4
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	68 424	69 892	2,1
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyevi költsége (kiadása)	186 129	248 387	33,5
-díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	149 197	194 179	30,1
-színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	31 941	52 677	64,9
Produkció felújítás tárgyevi költsége (kiadása)	350	0	
-díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	350	0	
-színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)			
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyevi			
-felújítása	4 388	2 416	-44,9
-karbantartása	11 399	14 542	27,6
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyevi növekedése	62 343	78 296	25,6
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	
Nettó eladósodottság (Kötelezettség - Követelés / Saját tőke) x 100	53,73	78,1	
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya nettó Ebből:	214 260	267 779	25,0
-díszlet	16 177	31 234	93,1
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya nettó ebből:	38 252	63 029	64,8
-színrevitel	36 357	61 166	68,2

Fenntartói megállapodás 7.1.pontja szerinti mutatószámok

	2014	2015	Változás
			-250
Nettó forgótőke / Ft/	221 442	-28 860	302
			-221
forgóeszközök	627 216	405 858	358
rövid lejáratú kötelezettségek	405 774	434 718	28 944
			0
Árbevétel arányos jövedelmezőség /%/	-0,88	-91,39	-90,51
adózás előtti eredmény	-7 963	-75 542	-67 579
értékesítés nettó árbevétele	904 362	877 081	-27 281
			0
Tőkearányos jövedelmezőség /%/	-1,77		1,77
adózás előtti eredmény	-7 963	-75 542	-67 579
saját tőke	450 396	374 854	-75 542
			0
A hosszú távú pénzügyi biztonság megtartása /%/	178,37	13,31	-165,06
saját tőke	450 396	374 854	-75 542
hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
befektetett eszközök	252 512	330 808	78 296

A nettó forgótőke csökkenését meghatározó mértékben a követelések és a pénzeszközök csökkenése, valamint a rövidlejáratú kötelezettségek növekedése okozta.

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.

A befektetett eszközök értéke a 2015-ben bevezetett új önköltségszámítás miatt növekedett.



## CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok e Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13.)</b>	<b>289 278</b>	<b>249 998</b>
1	Adózás előtti eredmény	-7 963	- 75 542
2	Elszámolt amortizáció	168 365	284 507
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6	Szállítói kötelezettségek változása	-5 403	14 170
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	26 646	14 774
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-16 142	- 4 747
9	Vevő követelés változása	-40 864	26 278
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	170 035	-7 725
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-5 307	-1 717
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-89	
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-17.)</b>	<b>-215 671</b>	<b>-362 803</b>
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-215 671	365 225
15	Befektetett eszközök eladása (+)		
16	Kapott osztalék (+)		
17	Befektetett eszközök hiánya, selejtezése		2 422
<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>73 607</b>	<b>-112 805</b>

Budapest, 2016. március 16.

Eszenyi Enikő  
ügyvezető igazgató