

Adószám: 20636588-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-921742

Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

1024 Budapest, Kis Rókus utca 16-20.

Kiegészítő melléklet
2016.

Fordulónap: 2016. december 31.
Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. április 26.

P.h.

A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.3. A beszámoló közreműködői
A beszámoló aláírója
 - 1.4. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvezetés módja
 - 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.9. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.10. Devizás tételek értékelése
Alkalmazott devizaárfolyam
Devizás értékelés változása
 - 2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása
Nem jelentős maradványérték
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.12. Értékvesztések elszámolása
 - 2.13. Visszaírások alkalmazása
 - 2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.15. Valós értéken történő értékelés
 - 2.16. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.17. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.18. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.19. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.20. Leltározási szabályok
 - 2.21. Pénzkezelési szabályok
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
 - 3.6. Cash-flow
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása

- 4.2. Sajátos tételbesorolások
- 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
- 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek elhagyása a mérlegben
- 4.5. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmazott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései
 - Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.6. Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben
 - Forgatási célú értékpapírok értékvesztései
 - Hátrasorolt eszközök
- 4.7. Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások
 - Halasztott ráfordítások
- 4.8. Saját tőke
 - Saját tőke elemeinek változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Tőkemegfelelés
- 4.9. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.10. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

- Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
- Kötelezettségek átsorolása
- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.11. Passzív időbeli elhatárolások
- Elhatárolt bevételek
- Visszahatárolt költségek, ráfordítások
- Halasztott bevételek

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
- Összevont tételek az eredménykimutatásban
- Új tételek az eredménykimutatásban
- Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
- Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
- Bevételek alakulása
- Árbevétel tevékenységenként
- Export árbevétel bemutatása
- Végleges jelleggel kapott támogatások
- Visszatérítendő kapott támogatások
- Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
- 5.5. Ráfordítások
- Ráfordítások alakulása
- Költségek költségnemenként
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
- Társasági adó megállapítása
- Adóalap módosító tételek
- 5.7. Eredmény
- Döntés az eredmény felhasználásáról

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
- Vezető tisztségviselők munkadíja
- Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
- Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.2. Bér- és létszámadatok
- Létszámadatok
- Béradatok
- 6.3. Környezetvédelem
- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
- Környezetvédelmi költségek
- Környezetvédelmi céltartalékok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Társaság 2000. január 1.-én alakult Táncfórum Közhasznú Társaság néven. 2009. június 1-től Nemzeti Táncszínház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságként működik.

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 Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft tevékenységi köre az alábbi:

| TEÁOR kód | Tevékenység megnevezése |
|-----------|--|
| 1812'08 | Nyomás (kivéve: napilap) |
| 1820'08 | Egyéb sokszorosítás |
| 4761'08 | Könyv-kiskereskedelem |
| 4762'08 | Újság, papíráru-kiskereskedelem |
| 5811'08 | Könyvkiadás |
| 5911'08 | Film-, video-, televízióműsor-gyártás |
| 5912'08 | Film-video gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai |
| 5913'08 | Film-, video-, és televízió program terjesztése |
| 5819'08 | Egyéb kiadói tevékenység |
| 5920'08 | Hangfelvétel készítése, kiadása |
| 6010'08 | Rádióműsor szolgáltatás |
| 6020'08 | Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása |
| 6820'08 | Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése |
| 7021'08 | PR, kommunikáció |
| 7311'08 | Reklámügynökségi tevékenység |
| 7312'08 | Médiareklám |
| 7490'08 | M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység |
| 7722'08 | Videokazetta, lemez kölcsönzése |
| 8230'08 | Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése |
| 8552'08 | Kulturális képzés |
| 8559'08 | M.n.s. egyéb oktatás |
| 8601'08 | Oktatási kiegészítő tevékenység |
| 9001'08 | Előadó-művészet (főtevékenység) |
| 9002'08 | Előadó-művészet kiegészítő tevékenység |
| 9003'08 | Alkotóművészet |
| 9004'08 | Művészeti létesítmények működtetése |
| 9101'08 | Könyvtári, levéltári tevékenység |
| 9102'08 | Múzeumi tevékenység |
| 9329'08 | M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység |

A társaság tulajdonosa a Magyar Állam. Az alapítói jogkört az állami vagyonról szóló

2007. évi CVI törvény (Vtv.) 29.§ (5) bekezdése alapján az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephely címe: 1095 Budapest, Komor Marcell u. 1.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

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

1.3. 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 elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

Nyíró Péter gazdasági vezető

Belicza János főkönyvelő, reg. száma: 137193

A beszámoló aláírója

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Ertl Péter ügyvezető igazgató

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

RA-NA Bt.

1025 Budapest, Kapy u. 53/a.

Engedély szám: 001804

Természetes személy könyvvizsgáló:

Rajki Zsolt

1025 Budapest, Kapy u. 53/a

Kamarai tagsági szám: 005737

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen és az interneten is megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1024 Budapest, Kis Rókus utca 16-20. A beszámolót tartalmazó honlap: www.tancszinhaz.hu

A beszámoló előreláthatólag 2018. tavaszáig a bérelt telephelyen, 1122 Budapest, Városmajor u. 13. sz. alatt tekinthető meg.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

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

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 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.

2.6. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: március 31.

2.7. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.9. 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 eredménykimutatás sor értéke 10 MFt-ot meghaladó értékben változik.

2.10. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.11. 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.

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.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 EFt 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 nem haladja meg a bekerülési érték 10%-át.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 EFT-ot.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 EFT-ot meghaladó különbözet.

2.13. Visszairások alkalmazása

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

2.14. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.15. Valós értéken történő értékelés

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.16. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számolandók el.

2.17. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.18. Céltartalék-képzés szabályai

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.19. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.20. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.21. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|---------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| | ESZKÖZÖK (aktívák) | | | |
| A. | Befektetett eszközök | 73 622 | 103 008 | 29 386 |
| A.I. | Immateriális javak | 9 459 | 31 306 | 21 847 |
| A.II. | Tárgyi eszközök | 64 163 | 71 702 | 7 539 |
| A.III. | Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A.III.3. | Tartós jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 |
| A.III.4. | Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0 | 0 | 0 |
| B. | Forgóeszközök | 198 839 | 236 648 | 37 809 |
| B.I. | Készletek | 4 544 | 6 159 | 1 615 |
| B.II. | Követelések | 73 980 | 130 456 | 56 476 |
| B.II.3. | Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| B.III.2. | Jelentős tulajdoni részesedés | 0 | 0 | 0 |
| B.IV. | Pénzeszközök | 120 315 | 100 033 | -20 282 |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 16 896 | 36 932 | 20 036 |
| | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 289 357 | 376 588 | 87 231 |
| | FORRÁSOK (passzívák) | | | |
| D. | Saját tőke | 201 860 | 237 951 | 36 091 |
| D.I. | Jegyzett tőke | 3 000 | 3 000 | 0 |
| D.II. | Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 | 0 |
| D.III. | Tőketartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.IV. | Eredménytartalék | 172 588 | 198 860 | 26 272 |
| D.V. | Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VI. | Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| D.VII. | Adózott eredmény | 26 272 | 36 091 | 9 819 |
| E. | Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| F. | Kötelezettségek | 58 775 | 116 642 | 57 867 |
| F.I. | Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.I.2. | Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 |
| F.II. | Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| F.II.7. | Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 |
| F.III. | Rövid lejáratú kötelezettségek | 58 775 | 116 642 | 57 867 |
| F.III.7. | Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|-----------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 28 722 | 21 995 | -6 727 |
| | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 289 357 | 376 588 | 87 231 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban |
|--------------|---|----------------|----------------|----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 176 778 | 161 258 | -8.78 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 |
| III. | Egyéb bevételek | 635 453 | 823 469 | 29.59 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 472 182 | 587 682 | 24.46 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 281 460 | 303 648 | 7.88 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 27 487 | 53 066 | 93.06 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 5 245 | 4 967 | -5.30 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 25 857 | 35 364 | 36.77 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 833 | 951 | 14.17 |
| 19. | Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0 | 0 | 0.00 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 350 | 193 | -44.86 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 483 | 758 | 56.94 |
| C. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 26 340 | 36 122 | 37.14 |
| X. | Adófizetési kötelezettség | 68 | 31 | -54.41 |
| D. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 26 272 | 36 091 | 37.37 |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszközök (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Befektetett eszközök | 25.44 | 27.35 |
| Immateriális javak | 3.27 | 8.31 |
| Tárgyi eszközök | 22.17 | 19.04 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 68.72 | 62.84 |
| Készletek | 1.57 | 1.64 |
| Követelések | 25.57 | 34.64 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 41.58 | 26.56 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 5.84 | 9.81 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

| Források (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Saját tőke | 69.77 | 63.19 |

| Források (adatok %-ban) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Jegyzett tőke | 1.04 | 0.80 |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0.00 | 0.00 |
| Tőketartalék | 0.00 | 0.00 |
| Eredménytartalék | 59.65 | 52.81 |
| Lekötött tartalék | 0.00 | 0.00 |
| Értékelési tartalék | 0.00 | 0.00 |
| Adózott eredmény | 9.08 | 9.58 |
| Céltartalékok | 0.00 | 0.00 |
| Kötelezettségek | 20.31 | 30.97 |
| Hátrasorolt kötelezettségek | 0.00 | 0.00 |
| Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0.00 | 0.00 |
| Rövid lejáratú kötelezettségek | 20.31 | 30.97 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 9.93 | 5.84 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 274.2 %-ban, a tárgyévben 231.0 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 4,442.3 %-ban, a tárgyévben 3,863.5 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 9.4 nap, a tárgyévben 14.0 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 3.9 nap, a tárgyévben 38.6 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 36,091 E Ft értékkel, 17.9 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 69.8 %, a tárgyévben 63.2 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 29.1 %-át, a tárgyévben 49.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 57,867 E Ft értékkel, 98.5 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 20,282 E Ft értékkel, 16.9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 3.31, a tárgyévben 1.98 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 67.1 %, a tárgyévben 61.2 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 3.38, a tárgyévben 2.03 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 111.8 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 265 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 813,064 E Ft, a tárgyévben 985,678 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 172,614 E Ft értékkel, 21.2 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 176,778 E Ft, a tárgyévben 161,258 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 15,520 E Ft értékkel, 8.8 %-kal csökkent.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 9.1 %-át, a tárgyévben a 9.6 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 875.7 %, a tárgyévben 1,203.0 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 13.0 %, a tárgyévben 15.2 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 149 Ft, a tárgyévben 224 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 32 Ft, a tárgyévben 37 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 357 Ft, a tárgyévben 350 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 93 Ft, a tárgyévben 119 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 484 E Ft, a tárgyévben 441 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 26,272 E Ft, a tárgyévben 36,091 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 9,819 E Ft értékkel növekedett.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

| | Megnevezés (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|-------------|---|------------------|----------------|
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok) | -81 146 | 62 170 |
| 1 | Adózás előtti eredmény (+) | 26 340 | 36 122 |
| 2 | Elszámolt amortizáció (+) | 27 487 | 53 066 |
| 3 | Elszámolt értékvesztés és visszairás (+) | 0 | 0 |
| 4 | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+) | 0 | 0 |
| 5 | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +) | 0 | 0 |
| 6 | Szállítói kötelezettség változása (+) | -15 882 | 62 748 |
| 7 | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+) | 671 | -4 881 |
| 8 | Passzív időbeli elhatárolás változása (+) | - 102 109 | -6 727 |
| 9 | Vevőkövetelés változása (+) | 14 381 | -15 091 |
| 10 | Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+) | -30 488 | -43 000 |
| 11 | Aktív időbeli elhatárolás változása (+) | -1 478 | -20 036 |
| 12 | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-) | -68 | -31 |
| 13 | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-) | 0 | 0 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor) | -49 223 | -82 452 |
| 14 | Befektetett eszközök beszerzése (-) | -49 223 | -82 452 |
| 15 | Befektetett eszközök eladása (+) | 0 | 0 |
| 16 | Kapott osztalék, részesedés (+) | 0 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor) | 0 | 0 |
| 17 | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+) | 0 | 0 |
| 18 | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+) | 0 | 0 |
| 19 | Hitel és kölcsön felvétele (+) | 0 | 0 |
| 20 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+) | 0 | 0 |
| 21 | Véglegesen kapott pénzeszköz (+) | 0 | 0 |
| 22 | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-) | 0 | 0 |
| 23 | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 24 | Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 25 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-) | 0 | 0 |
| 26 | Véglegesen átadott pénzeszköz (-) | 0 | 0 |
| 27 | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+) | 0 | 0 |
| IV | Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) | - 130 369 | -20 282 |

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

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 Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Nemzeti Táncszínház 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 Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása

| Mérlegétel (1000HUF) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró |
|---|----------------|---------------|--------------|--------------------------|----------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 7 859 | 38 721 | 0 | 0 | 46 580 |
| Szellemi termékek | 11 360 | 391 | 0 | 0 | 11 751 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 19 219 | 39 112 | 0 | 0 | 58 331 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 3 700 | 0 | 0 | 0 | 3 700 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 241 998 | 30 089 | 2 381 | 0 | 269 706 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 79 436 | 12 125 | 5 261 | 0 | 86 300 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 4 625 | 0 | 0 | 4 625 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 325 134 | 46 839 | 7 642 | 0 | 364 331 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Halmozott értékcsökkenés alakulása

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

Halmozott értékcsökkenés alakulása

| Mérlegétel (1000HUF) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró |
|---|---------------|---------------|-----------|--------------------------|---------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 3 014 | 12 423 | 0 | 0 | 15 437 |
| Szellemi termékek | 10 246 | 1 343 | 0 | 0 | 11 589 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 13 260 | 13 766 | 0 | 0 | 27 026 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és jogok | 315 | 222 | 0 | 0 | 537 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 190 576 | 26 575 | 2 381 | 0 | 214 770 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 70 081 | 12 503 | 5 261 | 0 | 77 323 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Mérlegtétel (1000HUF) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró |
|--|----------------|---------------|--------------|-----------------------|----------------|
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 260 972 | 39 300 | 7 642 | 0 | 292 630 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

| Mérlegtétel (1000HUF) | Lineáris | Degresszív | Telj. arány | Egyéb | Összesen |
|---|---------------|------------|-------------|---------------|---------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 12 423 | 0 | 0 | 0 | 12 423 |
| Szellemi termékek | 1 343 | 0 | 0 | 0 | 1 343 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 13 766 | 0 | 0 | 0 | 13 766 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 222 | 0 | 0 | 0 | 222 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 18 938 | 0 | 0 | 7 637 | 26 575 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 4 070 | 0 | 0 | 8 433 | 12 503 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 23 230 | 0 | 0 | 16 070 | 39 300 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.6. Forgóeszközök

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Követelések alakulása

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

| Jogcím (1000HUF) | Követelések értékelése | | | | |
|---|------------------------|---------------------|---------------------------------------|------------|------------------------|
| | Eredeti érték | Könyvszerinti érték | Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás | visszaírás | Halmozott értékvesztés |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 0 | 16 985 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 0 | 113 471 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések összesen | 0 | 130 456 | 0 | 0 | 0 |

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

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

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása

| Jogcím (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|---------------------------|---------------|--------------|
| December havi jegybevétel | 4 201 | 417 |
| Összesen: | 4 201 | 417 |

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

| Jogcím (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|--|---------------|---------------|
| Éves előfizetések, díjak köv. évi költsége | 5 639 | 28 902 |
| Munkaviszony megszűnés köv. évi költsége | 1 441 | 0 |
| Következő év utazási bérlet | 5 615 | 7 613 |
| Összesen: | 12 695 | 36 515 |

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása

| Tőkeelem 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás | Változás indoka |
|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Jegyzett tőke | 3 000 | 3 000 | | |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0 | 0 | | |
| Tőketartalék | 0 | 0 | | |
| Eredménytartalék | 172 588 | 198 860 | 26 272 | |
| Lekötött tartalék | 0 | 0 | | |
| Értékelési tartalék | 0 | 0 | | |
| Adózott eredmény | 26 272 | 36 091 | 9 819 | |
| Saját tőke összesen | 201 860 | 237 951 | 36 091 | 36 091 |

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

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

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben bemutatást kívánó saját üzletrésszel nem rendelkezett.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

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

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

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.

Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrасorolt kötelezettség nem állt fenn.

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, az állami vagy 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.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

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

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Elhatárolt bevételek alakulása

| Jogcím (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|------------------|---------------|---------------|
| Színház bérletek | 2 415 | 2 466 |
| Jegybevétel | 2 079 | 7 232 |
| Támogatások | 9 574 | 3 700 |
| Összesen: | 14 068 | 13 398 |

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

| Jogcím (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
|--|---------------|--------------|
| Mérlegfordulónapot köv. számlák visszahatárolása | 12 674 | 3 048 |
| Mérlegfordulónapot köv. elsz. személyi ktg. | 0 | 3 569 |
| Összesen: | 12 674 | 6 617 |

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

| Halasztott bevételek alakulása | | |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Jogcím (1000HUF) | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| MÁK 15 82 00206 támogatás | 1 500 | 0 |
| MÁK 606100003/05 támogatás | 160 | 0 |
| OKM 13036/2006 támogatás alapján | 320 | 0 |
| Összesen: | 1 980 | 0 |

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Bevétel-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|----------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 176 778 | 21.7 | 161 258 | 16.4 |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 635 453 | 78.2 | 823 469 | 83.5 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 833 | 0.1 | 951 | 0.1 |
| Bevételek összesen | 813 064 | 100.0 | 985 678 | 100.0 |

Árbevétel tevékenységenként

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

| Tevékenységi kör | Árbevétel (1000HUF) | |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|
| | Előző időszak | Tárgyidőszak |
| Jegybevétel | 97 536 | 102 099 |
| Rendezvények árbevétele | 57 905 | 50 210 |
| Egyéb közhasznú bevétel | 0 | 562 |
| Vállalkozási tevékenység bevétele | 21 136 | 8 387 |
| | 0 | 0 |
| Összesen: | 176 577 | 161 258 |

Export árbevétel bemutatása

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

| Támogatás (1000HUF) | Kapott összeg | Felhasználás | | Rendelkezésre álló összeg |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------------------|
| | | korábbi | tárgyidőszaki | |
| Önkormányzati | 600 | 0 | 600 | 0 |
| Központi | 646 000 | 0 | 646 000 | 0 |
| Nemzetközi | 1 374 | 0 | 1 374 | 0 |
| Más gazdálkodótól kapott | 146 966 | 0 | 146 966 | 0 |
| Pályázati támogatások | 30 200 | 0 | 26 500 | 3 700 |
| 1% felajánlás | 99 | 0 | 99 | 0 |
| Összesen: | 825 239 | 0 | 821 539 | 3 700 |

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a Nemzeti Táncszínház működéséhez és szakmai feladatai ellátásához támogatási szerződés alapján 496 millió Ft pénzügyi támogatást nyújtott. A fenti forrást kiegészítette a kormány rendkívüli intézkedésekre szolgáló keretéből kapott 150 MFt rendkívüli támogatás. A támogatás a szerződésben meghatározottak szerint került felhasználásra, melynek elszámolása megtörtént, az ellenőrzése folyamatban van.

A Keszthelyi Önkormányzat a településen zajló fesztivál költségeihez 600 eFt-tal járult hozzá, melyet a cél szerint használtunk fel.

A pályázatokon nyert támogatási összegek a támogatási szerződésben meghatározott célra és összegben kerültek elköltésre, melyekről tételes elszámolás készült.

Két szervezet nyújtott célzott támogatást meghatározott rendezvények lebonyolításának költségeihez.

Társasági adójából három gazdasági társaság támogatta előadó-művészeti tevékenységünket.

A kapott támogatások és azok felhasználása részletesen megtalálható jelen beszámoló közhasznúsági mellékletében, mely jelen beszámoló elválaszthatatlan részét képezi.

Visszatérítendő kapott támogatások

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

Ugyanakkor kihangsúlyozandó, hogy az adózott eredmény azért ilyen "magas", mert a tao.támogatás legnagyobb része az év végén érkezett meg és felelős gazdálkodás mellett nem mertünk előre kötelezettséget vállalni annak teljes összegére.

Ráfordítások alakulása

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

| Ráfordítás-kategória | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|---------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 472 182 | 60.0 | 587 682 | 61.9 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 281 460 | 35.8 | 303 648 | 32.0 |
| Értécsökkenési leírás | 27 487 | 3.5 | 53 066 | 5.6 |
| Egyéb ráfordítások | 5 245 | 0.7 | 4 967 | 0.5 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 350 | 0.0 | 193 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 786 724 | 100.0 | 949 556 | 100.0 |

Költségek költségnemenként

A költségek költség nemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

| Költség nem | Előző időszak | | Tárgyidőszak | |
|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 472 182 | 60.5 | 587 682 | 62.2 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 281 460 | 36.0 | 303 648 | 32.2 |
| Értécsökkenési leírás | 27 487 | 3.5 | 53 066 | 5.6 |
| Költség nemek összesen | 781 129 | 100.0 | 944 396 | 100.0 |

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítása a közhasznú gazdasági társaságokra vonatkozó szabályok szerint történt.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévben az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tétel nem merült fel.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

| Vezető tisztségviselők járandóságai | | | |
|--|------------------|----------------|--------------|
| Vezető tisztségviselők (1000HUF) | Munkabér összege | Más járandóság | Összesen |
| Ügyvezetés | 7 200 | 513 | 7 713 |
| Igazgatósági tagok | 0 | 0 | 0 |
| Felügyelő Bizottsági tagok | 1 866 | 0 | 1 866 |
| Összesen: | 9 066 | 513 | 9 579 |

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és 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 felszámított díj összege: 1 288 000 Ft+áfa

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

| Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása | |
|--|-----------------|
| Állománycsoport (fő) | Átlagos létszám |
| Szellemi | 46 |
| Fizikai | 7 |
| Összesen: | 53 |

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

| Bérköltség megoszlása | |
|------------------------------|----------------|
| Állománycsoport (1000HUF) | Bérköltség |
| Szellemi foglalkozásúak | 203 167 |
| Fizikai foglalkozásúak | 14 727 |
| Összesen: | 217 894 |

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Nemzeti Táncszínház Nonprofit Kft közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.