

2	1	1	0	6	4	2	4	9	0	0	5	5	7	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	2	0	0	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

a vállalkozás megnevezése:

**Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú
Nonprofit Kft.**

a vállalkozás címe:

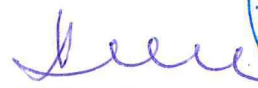
1221 Budapest, Tóth József utca 47.

2019. év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Összköltség eljárással

Keltezés: Budapest, 2020. április 15.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Statisztikai számjel: 21106424900157200
Cégjegyzék szám: 01-09-920044

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	626 718	208 817
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	574 763	601 444
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	782 056	267 473
V.	Személyi jellegű ráfordítások	372 953	501 903
VI.	Értékcsökkenési leírás	20 301	20 640
VII.	Egyéb ráfordítások	7 274	9 064
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	18 897	11 181
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	6	35
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	390	69
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-384	-34
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	18 513	11 147
X.	Adófizetési kötelezettség	1	1
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	18 512	11 146

Budapest, 2020. április 15.



Statistikai számjel: 21106424900157200
Cégjegyzék szám: 01-09-920044

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Kft

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	79 468	62 504
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 394	2 234
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	76 074	60 270
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	513 069	347 815
6.	I. KÉSZLETEK	3 923	3 247
7.	II. KÖVETELÉSEK	122 153	114 312
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	386 993	230 256
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	288	0
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	592 825	410 319

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	176 512	187 658
13.	I. JEGYZETT TŐKE	11 210	11 210
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	146 790	165 302
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	18 512	11 146
21.	E. Céltartalékok	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	120 668	70 880
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	120 668	70 880
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	295 645	151 781
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	592 825	410 319

Budapest, 2020. április 15.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Közhasznú
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

21106424-2-43

1221 Budapest, Tóth József u. 47.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**2019. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

- I. Általános rész
- II. Mutatók
- III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- V. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása
- VI. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók
- VII. Tájékoztató kiegészítések
- VIII. Közhasznúsági melléklet
- IX. Záradék

Budapest, 2020. április 14.


Hollerung Gábor
ügyvezető



I. Általános rész

- A közhasznú társaság alapításának időpontja: 2001. június 21.
- A közhasznú társaság működésének formája: Közhasznú Nonprofit Kft.
- A közhasznú társaság alapító vagyona: 11 210 000.-Ft
- A társaság tagja megalakuláskor:
Budafok-Tétény Budapest XXII. Kerület Önkormányzatának Képviselő Testülete
ügyvezető: Hollerung Gábor
- A társaság tagja a beszámoló forduló napján:
Budafok-Tétény Budapest XXII. Kerület Önkormányzatának Képviselő Testülete
ügyvezető: Hollerung Gábor
- A közhasznú társaság jegyzett tőkéje a beszámoló forduló napján: 11.210.000.- Ft.
- A társaság a 2011 évi CLXXV. Tv 2 § 20. pontnak megfelelően közhasznú tevékenységet végez. A társaság közhasznú tevékenységei a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX tv 13§ (1) bek. 7. pontjában meghatározott közfeladatokat közvetlenül szolgálják:

Kulturális tevékenység

A közhasznú társaság fő tevékenységi köre:

- Előadó- művészet (főtevékenység)
- Előadó- művészetet kiegészítő tevékenység
- Alkotóművészet
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység,

Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés

- Szakmai középfokú oktatás
- Sport, szabadidős képzés
- Kulturális képzés
- M.n.s. egyéb oktatás

A társaság közhasznú szolgáltatásiból bárki részesülhet, azok bárki számára igénybe vehetők, a társaság szolgáltatásai a társaság tagjain, testületi tagjain, munkavállalóin, önkéntesein kívül más személyek számára is hozzáférhetőek.

A közhasznú tevékenységet segítő gazdasági- vállalkozási tevékenység

- Egyéb sokszorosítás
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- M.n.s. egyéb információs szolgáltatás

A társaság gazdasági- vállalkozási tevékenységét csak közhasznú vagy az alapító okiratban meghatározott alapcéljainak megvalósítását nem veszélyeztetve végzi.

A számviteli politika és az elszámolási módszerek bemutatása:

A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség. A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információs szolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

A beszámolási forma

A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.

A **mérleg** nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.

Az **eredménykimutatása összköltség eljárással** készült.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

a mérleg fordulónapja:

2019.12.31

a mérlegkészítés napja:

2020.03.15.

A beszámoló készítése, aláírása

A beszámoló nyelve:

Magyar

Aláíró:

vezető tisztségviselő

A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok

A kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, áttekinthetően kerüljön bemutatásra.

A beszámoló közzététele

A közzétételi kötelezettségét az egyszerűsített éves beszámoló elektronikus megküldésével az IRM Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálatához.

A számviteli alapelvek érvényesítése

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve. Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során -egy adott üzleti évet érintő (évenként külön-külön) feltárt hibák, hibahatások eredményét, 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 érintő megállapított hibák, hibahatások eredményét, saját tőkét növelő - csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérleg főösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft. A jelentős összegű hibákat a mérlegben és az eredménykimutatásban külön oszlopban kell kimutatni.

Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

Az eszközök és források besorolásának és értékelésének szempontjai

Az eszközök besorolásának szempontjai

A Társaság a Számviteli törvény (Szt.) előírása szerint a befektetett eszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan legalább egy éven túl szolgálja; a forgóeszközök közé sorolja azokat az eszközöket, amelyek a tevékenységet nem tartósan szolgálják. Használatbavételkor egyedi besorolás, a mérlegkészítés során felülvizsgálat.

A források besorolásának szempontjai

A Társaság a Szt előírása szerint a saját forrásokat a tulajdonosok által véglegesen rendelkezésre bocsátott és az adózott eredményből hagyott összegek képezik, idegen forrásokat a külső vállalkozásoktól (hitelintézetektől, gazdasági társaságoktól, magánszemélyektől) egy évet meghaladó, vagy egy éven belüli fizetési határidő mellett kapott pénzeszköz, termékszállítás, szolgáltatás, vagy egyéb kötelezettség összegek alkotják.

Az eszközök értékelése

A bekerülési érték:

az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;

nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;

saját előállításakor a közvetlen költségek;

térítés nélküli átvételkor az átadónál szereplő könyv szerinti összeg, maximum a piaci érték;

ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;

Az értéksökkenés leírás módszerei:

a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszköz aktiválási értéke; aktiválás napjától egyedileg, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon; a kis értékű egyedi beszerzési, előállítási érték 100 e Ft alatti eszköz értéké használatbavételkor egy összegben.

Az értéksökkenés egyes mérlegtételeknél alkalmazott - az előző üzleti évtől eltérő - eljárásokból eredő, az eredményt befolyásoló eltérések indokolása, valamint a vagyoni, pénzügyi helyzetre, az eredményre gyakorolt hatásuk nem volt.

Készletek értékelése:

a társaság a készletekről nem vezet analitikus nyilvántartást. A készletek mennyiségét fordulónapi tényleges leltárfelvétellel méri fel beszerzési áron értékeli. A vásárolt készleteket és az azokban bekövetkezett változásokat összességében tényleges beszerzési áron mutatja ki.

Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint, ha az eszköz a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, megrongálódott; kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

Céltartalék képzés:

A Társaság az év végén fennálló követeléseire céltartalékot nem képzett.

Hátrasorolt kötelezettségek:

A Társaság hátrasorolt kötelezettségek nem képzett.

A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni; a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB árfolyama alapján történik;

a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett árfolyamon történik, az árfolyamveszteségeket, illetve az árfolyamnyereségeket el kell számolni.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások köre

Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek, melyek a mérleggel lezárt időszakra vonatkoznak, de csak a mérlegforduló napja után esedékesek.

Költségek, ráfordítások, melyek a mérlegforduló napját követő időszakra számolhatók el. Társaságunk 2019-ben aktív időbeli elhatárolásokat nem képzett.

Passzív időbeli elhatárolás

Bevételek, melyek a mérlegforduló napja előtt befolytak, de a következő év bevételeit képezik. Költségek, ráfordítások, melyek a mérleggel lezárt évet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel.

A mérlegforduló napja, és a mérlegkészítés napja között ismertté vált, lezárt évet terhelő kötelezettségek.

Az eszközök és források értékelésének szempontjai

Eredménykimutatás

A számviteli törvény 2016. évi változásait figyelembe véve az eredménykimutatás nem tartalmaz rendkívüli eredményt (átkerültek az egyéb bevételek és az egyéb ráfordítások, pénzügyi műveletek bevételei, pénzügyi műveletek ráfordításai közé), szokásos eredményét és a mérleg szerinti eredményt sem.

Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások: nem változtak

Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

A tárgyévi munkavállalói létszám, bérköltség bemutatása

Az statisztikai állományi létszám: 89 fő

416 577 eFt

A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek

Az ügyvezető felvett járandósága munkabér, mert az ügyvezető a feladatát munkaviszonyban látja el. 2019. 01.01-től az ügyvezető mellett cégvezető is működik, aki a munkáltatói jogok kivétel minden jogot gyakorol.

Az ügyvezetőnek és a cégvezetőnek a tárgyévben adott előleget, vagy kölcsönt a társaság nem folyósított, a társaság nevében garanciát nem vállaltak.

2019. dec.2-től 2 új felügyelő bizottsági tag került megválasztásra.

A felügyelőbizottság (FB) tagjai tevékenységéért felvett járandósága tiszteletdíj.

A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Társaságnál a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Társaságnak nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

II. Mutatók

- a felhalmozott saját tőkével szemben a társaságot hosszú lejáratú kötelezettség nem terheli,
- a befektetett eszközök fejlesztésére, pótlására a forgóeszközök fedezetet nyújtottak, így idegen források bevonása nem vált szükségessé,
- a vállalkozás működtetéséhez szükséges immateriális javak, tárgyi eszközök az összes eszközöknek 15,23%-át képezik, míg forgóeszközök aránya 84,77%,
- a kötelezettségek összege alacsonyabb a saját tőke összegénél,
- a gazdálkodás jövedelmezősége a beszámolási időszakban a megváltozott finanszírozási feltetelek mellett kielégítőnek mondható,
- a társaság likviditási mutatója 324,85%.

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	79 468 592 825	62 504 410 319	13,40	15,23	113,66
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök Eszközök összesen	513 069 592 825	347 815 410 319	86,55	84,77	97,94
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	176 512 79 468	187 658 62 504	222,12	300,23	135,16
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	176 512 76 074	187 658 60 270	232,03	311,36	134,19
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke Források összesen	176 512 592 825	187 658 410 319	29,77	45,73	153,61
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt. Források összesen	120 668 592 825	70 880 410 319	20,35	17,27	84,86
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt. Források összesen	0 592 825	0 410 319	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Források összesen	120 668 592 825	70 880 410 319	20,35	17,27	84,86

III. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A befektetett eszközök értékének változása 2019. évben a társaság befektetett eszközeinek összege az összes eszközök 15,23%-át képezik.

Alkalmazott értékcsökkenési elszámolások a társaság számviteli politikája alapján: a tárgyi eszközök értéke a Számviteli Törvény által meghatározott költségek figyelembe vételével, üzembe helyezéskor kerül a nyilvántartásba. Minden tárgyi eszközönél azonos módszerrel, lineárisan a bruttó értékre vetítve határozza meg a társaság az amortizáció mértékét, az adótörvényben meghatározott kulcsok alapján.

A Számviteli Törvény adta lehetőségek közül a vállalkozás a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök elszámolásánál, a használatbavételkor történő egyösszegű értékcsökkenés elszámolását választotta, függetlenül az elhasználódási időtől.

Készletek értékelése:

- a társaság a készletekről nem vezet analitikus nyilvántartást. A készletek mennyiségét fordulónapi tényleges leltárfelvétellel méri fel és beszerzési áron értékeli. A vásárolt készleteket és az azokban bekövetkezett változásokat összességében tényleges beszerzési áron mutatja ki.

Céltartalék képzés:

a társaság az év végén fennálló követeléseire a törvényi szabályozásnak megfelelően céltartalékot nem képzett.

Rövid lejáratú kötelezettségek:

az éves záraskor aktuális, kötelezettségek (a beszámolási időszakot követően kifizetendő adók és jövedelmek, szállítói kötelezettség)

Hosszú lejáratú kötelezettségek: nincs**Időbeli elhatárolások:**

- passzív időbeli elhatárolásként 151.781 eFt került a beszámolóban elhatárolásra, ebből befolyt, de csak a tárgyévet követő évet érintő jegy és bérletértékesítési bevétel (4811) 20.449 eFt. A tárgyévben kapott, de a tárgyévet követően felhasználásra kerülő működési támogatás került elhatárolásra 100 mFt értékben (4821), melyet a kieső TAO pótlására pályázati úton nyert a társaság.

Aktív időbeli elhatárolásokat nem képzett a társaság a tárgyévben.

Mérlegadatok változása

					adatok E Ft-ban	
	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %	
01.	A. Befektetett eszközök	79 468	62 504	-16 964	78,65	
02.	I. Immateriális javak	3 394	2 234	-1 160	65,82	
03.	II. Tárgyi eszközök	76 074	60 270	-15 804	79,23	
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00	
05.	B. Forgóeszközök	513 069	347 815	-165 254	67,79	
06.	I. Készletek	3 923	3 247	-676	82,77	
07.	II. Követelések	122 153	114 312	-7 841	93,58	
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00	
09.	IV. Pénzeszközök	386 993	230 256	-156 737	59,50	
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	288	0	-288	0,00	
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	592 825	410 319	-182 506	69,21	
12.	D. Saját tőke	176 512	187 658	11 146	106,31	
13.	I. Jegyzett tőke	11 210	11 210	0	100,00	
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00	
15.	III. Tőketartalék	0	0	0	0,00	
16.	IV. Eredménytartalék	146 790	165 302	18 512	112,61	
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00	
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00	
19.	VII. Adózott eredmény	18 512	11 146	-7 366	60,21	
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00	
21.	F. Kötelezettségek	120 668	70 880	-49788	58,74	
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00	
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00	
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668	70 880	-49788	58,74	
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	295 645	151 781	-143 864	51,34	
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	592 825	410 319	-182 506	69,21	

IV. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A költségszerkezet alakulása Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	626 718	52,16	208 817	25,77
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	626 718	52,16	208 817	25,77
Egyéb bevétel	574 763	47,84	601 444	74,23
Összes bevétel	1 201 481	100,00	810 261	100,00
Anyagköltség	13 173	1,10	7 553	0,94
Igénybe vett szolgáltatások értéke	762 438	63,46	253 461	31,73
Egyéb szolgáltatások értéke	5 937	0,49	5 783	0,73
Eladott áruk beszerzési értéke	508	0,04	675	0,08
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0,00	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások	782 056	65,09	267 472	33,48
Béreköltség	309 006	25,72	416 577	52,13
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 103	0,09	713	0,09
Bérfelrakások	62 844	5,23	84 613	10,59
Személyi jellegű ráfordítások	372 953	31,04	501 903	62,81
Értékcsökkenési leírás	20 301	1,69	20 640	2,58
Egyéb ráfordítások	7 274	0,61	9 064	1,13
Összes költség és ráfordítás	1 182 584	98,43	799 079	100,00
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	18 897	1,57	11 146	1,39

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	13 173	7 553	57,34
Igénybe vett szolgáltatások értéke	762 438	253 461	33,24
Egyéb szolgáltatások értéke	5 937	5 783	97,41
Eladott áruk beszerzési értéke	508	675	132,87
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0,00
Anyagjellegű ráfordítások összesen	782 056	267 472	34,20
Béreköltség	309 006	416 577	134,81
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 103	713	64,64
Bérfelrakások	62 844	84 613	134,64
Személyi jellegű ráfordítások összesen	372 953	501 903	134,57
Értékcsökkenési leírás	20 301	20 640	101,67
Egyéb ráfordítások	7 274	9 064	124,61
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	1 182 584	799 079	67,57
Pénzügyi műveletek ráfordításai	390	69	17,69
Költségek és ráfordítások	1 182 974	799 148	67,55

A Tao-támogatások eltörlésével a koncertélet struktúrája is jelentősen átalakult. Ennek köszönhetően sok együttműködés is átalakult, új arculatot öltött, így pl. a Havasi Produkcióval fenn tartott együttműködés keretei is jelentősen megváltoztak, melynek következtében mind bevételi, mind a költségszint jelentősen lecsökkent a tavalyi évhez képest.

V. Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása :

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és nettó értékének változása

adatok F Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Növekedés				Csökkenés	Átsorolás	Záró		
						Terv szerinti	Terven felül	Kis-értékű						
Alapítás-átszervezés aktivált értéke					0								0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0								0	0
Vagyoni értékű jogok	0	9 493			9 493		7 259						7 259	2 234
Szellemi termékek	9 493		9 493		0	6 099				-6 099			0	0
Üzleti vagy cégérték					0								0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0								0	0
Immateriális javak érték helyesbítése					0								0	0
Kisértékű immateriális javak					0								0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	9 493	9 493	9 493	0	9 493	6 099	7 259	0	0	-6 099	0	7 259	2 234	
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	62 547				62 547	31 575	3 753						35 328	27 219
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 088				1 088	692	260						952	136
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	115 872	3 676			119 548	71 005	15 596						86 601	32 947
Tenyészállatok					0								0	0
Beruházások, felújítások					0								0	0
Beruházásokra adott előlegek					0								0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0								0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	12 801	60			12 801	12 801	60						12 861	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	192 308	3 736	0	0	195 984	116 073	19 669	0	0	0	0	135 742	60 242	
Mindösszesen	201 801	13 229	9 493	0	205 477	122 172	26 928	0	0	-6 099	0	143 001	62 476	

kerekítés

VI. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók:

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	79 468	13,4	62 504	15,23	113,66
	Eszközök összesen	592 825		410 319		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	513 357	86,6	347 815	84,77	97,89
	Eszközök összesen	592 825		410 319		
Saját tőke aránya	Saját tőke	176 512	29,77	187 658	45,73	153,61
	Összes forrás	592 825		410 319		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	120 668	20,35	70 880	17,27	84,86
	Összes forrás	592 825		410 319		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	592 825	335,86	410 319	218,65	65,1
	Saját tőke	176 512		187 658		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	626 718	355,06	208 817	111,28	31,34
	Saját tőke	176 512		187 658		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	513 069	425,19	347 815	490,71	115,41
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668		70 880		
Likviditási mutató II. (Quick ratio)	Forgóeszköz	509 146	421,94	347 815	490,71	116,3
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668		70 880		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	386 993	320,71	230 256	324,85	101,29
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668		70 880		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	386 993	320,71	230 256	324,85	101,29
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668		70 880		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	18 512	10,49	11 146	5,94	56,63
	Saját tőke	176 512		187 658		
Árbevétel-arányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897	3,02	10 984	5,26	174,17
	Nettó árbevétel	626 718		208 817		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897	10,71	10 984	5,85	54,62
	Saját tőke	176 512		187 658		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897	3,19	10 984	2,68	84,01
	Összes eszköz	592 825		410 319		

VII. Tájékoztató kiegészítések:

A Társaság jelentős hibából eredő önellenőrzést nem hajtott végre.

Nem voltak az előző időszakok mérlegkételei közötti olyan hibás besorolások, amelyek az eredmény, és a saját tőke soraira tekintettel jelentős hibahatást okoztak volna.

A fordulónapot követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztés nincs.

Olyan kötelezettség, amelynek hátralévő futamideje, több mint 5 év, vagy olyan, amelyet zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosítottak, nincs.

Kutatási és a kísérleti fejlesztésre elszámolt tárgyévi költség nem volt.

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nincsenek.

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag nem volt és nem keletkezett.

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben, illetve az előző üzleti évben céltartalék nem volt képezve, továbbá az előző üzleti évben környezet védelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek nem voltak. A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatóak.

VIII. Közhasznúsági melléklet

Közhasznú közfeladat tevékenységhez kapcsolódó, jogszabályhely:

2011 évi CLXXV Tv 2§ 20. pontjának megfelelő közhasznú tevékenységet végez
2011 évi CLXXXIX tv. 13§(1)bek 7. pontjában meghatározott közfeladatok

1. KÖZHASZNÚ SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A **Közhasznú Nonprofit Kft** 2019. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze.

A mérleg főösszege **410 319 eFt**, a saját tőke **187 658 eFt**. A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, mely áll a mérlegből és a közhasznú eredmény kimutatásból.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS ÉS FELHASZNÁLÁSA

Tárgyévben **439 046 eFt** támogatást kapott, melyből alapítói támogatásként és a központi költségvetésből kapott 305 mFt-ot, továbbá pályázat útján (EMMI) elnyert 128,37 mFt-ot működésre és fejlesztésre. Az együttesen kapott támogatás összege **138,32 mFt**-tal több az előző évihez képest. A kapott költségvetési támogatásokat a 2. számú melléklet mutatja be.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Előző évhez képest a tartalék (vagyon) **11 146 eFt** összeggel növekedett. A **társaság** mindig törekszik arra, hogy az adott évben kapott bevételeket fel is használja közhasznú céljainak elérése érdekében illetve vagyonát a működés biztonsága érdekében növelje. A vagyon felhasználását részleteiben jelentésünk 3. sz. melléklete mutatja be.

4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

Szervezetünk nem nyújtott az idén támogatást, a közhasznú tevékenység keretében nem történt kifizetés (4. sz. melléklet).

5. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL ÉS EGYÉB KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

A **Közhasznú Nonprofit Kft** tárgyévben összesen **701 444 eFt** támogatáshoz jutott különböző címeken. A kapott támogatások részletes bemutatását, változását és az elhatárolását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

A **Közhasznú Nonprofit Kft** vezető tisztségviselők alkalmazotti jogviszonyba látják el, tiszteletdíjat a felügyelő bizottság tagjai részére kerül kifizetésre összege **1 760 eFt**. Megállapítható, hogy a **Közhasznú Nonprofit Kft** indokolatlan kifizetés nem történt. A nevezett kifizetések részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

IX. ZÁRADÉK

A mérlegforduló időpontja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált körülmények ellenére (COVID-19) a társaság úgy ítéli meg, hogy folyamatosan képes a tevékenységét folytatni a 2020. évben is, a kis mértékben megemelt alapítói és központi költségvetési támogatásoknak köszönhetően, valamint a folyamatban lévő minisztériumi egyeztetések alapján.

**2019. évi
egyszerűsített éves beszámoló**

Tartalma:
Egyszerűsített mérleg
Közhasznú eredmény-kimutatás

Mérleg

Adatok e Ft

Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző évi	Önrevízió	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	<i>Befektetett eszközök</i>	79 468	0	62 504
I.	Immateriális javak	3 394		2 234
II.	Tárgyi eszközök	76 074		60 270
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
IV.	Befektetett eszközök értékhelyesb.			
B.	<i>Forgóeszközök</i>	513 069	0	347 815
I.	Készletek	3 923		3 247
II.	Követelések	122 153		114 312
III.	Értékpapírok	0		
IV.	Pénzeszközök	386 993		230 256
C.	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	288	0	0
Eszközök összesen		592 825	0	410 319
D.	<i>Saját tőke</i>	176 512	0	187 658
I.	Jegyzett tőke	11 210		11 210
II.	Tőketartalék			
III.	Lekötött tartalék			
IV.	Értékelési tartalék			
V.	Eredmény tartalék	146 790		165 302
VI.	Adózott eredmény	18 512		11 146
E.	<i>Céltartalékok</i>	0	0	
F.	<i>Kötelezettségek</i>	120 668	0	70 880
I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668		70 880
G.	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	295 645	0	151 781
Források összesen		592 825	0	410 319

Eredmény kimutatás

Fordulónap: 2019.12.31

Adatok eFt-ban

Sorsz.	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	E
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	1 200 884		809 638
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	291 900		305 000
a.	alapítótól	80 000		105 000
b.	központi költségvetéstől	211 900		200 000
c.	helyi önkormányzattól			
d.	egyéb			
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	8 826		34 046
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	626 116		208 160
4.	Tagdíjból származó bevételek			
5.	Egyéb bevételek	274 036		262 398
6.	Pénzügyi műveletek bevételei	6		34
7.	Aktivált saját teljesítmény értéke			
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	603		658
1.	Árbevételek	603		658
2.	Egyéb bevételek			
3.	Pénzügyi műveletek bevételei			
C.	Összes bevétel	1 201 487		810 296
D.	Közhasznú tevékenység költségei	1 182 399		798 654
1.	Anyagjellegű ráfordítások	781 534		267 098
2.	Személyi jellegű ráfordítások	372 910		501 843
3.	Értékcsökkenési leírás	20 291		20 640
4.	Egyéb ráfordítások	7 274		9 004
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	390		69
6.	Aktivált saját teljesítmény értéke			
E.	Vállalkozási tevékenység költségei	575		495
1.	Anyagjellegű ráfordítások	522		375
2.	Személyi jellegű ráfordítások	43		60
3.	Értékcsökkenési leírás	10		
4.	Egyéb ráfordítások			60
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
6.	Aktivált saját teljesítmény értéke			
F.	Összes tevékenység költségei (D+E)	1 182 974		799 149
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	28		163
H.	Adófizetési kötelezettség	1		1
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	27		162
J.	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	18 485		10 984
Tájékoztató adatok				
A.	Személyi jellegű ráfordítások	372 953		501 903
1.	Béreköltségek	309 006		416 577
a.	megbízási díjak	12 097		6 501
b.	tiszteletdíjak	1 920		1 760
2.	Személyi jellegű egyéb költségek	1 103		713
3.	Személyi jellegű költségek közterhei	62 844		84613
B.	Nyújtott támogatások	4 742		0
1.	Továbbutalt, illetve átadott támogatás	4 742		0



KIMUTATÁS
a költségvetési támogatás felhasználásáról
2019. év

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás összege E(Ft)	Összege E(Ft) Elhatárolt fejlesztési
	Összege E (Ft)				
<i>Közhasznú célú működési támogatás</i>					
Alapítói Önkormányzat	105 000		Működési támogatás 1. rész	105 000	0
Központi Költségvetési EMMI	200 000		Működési támogatás 2. rész	200 000	0
Összesen:	305 000		Összesen:	305 000	
<i>Pályázat útján elnyert támogatás</i>					
Emberi erőforrások Minisztériuma	128 370		<i>Működés</i>	128 370	100 000
Összesen:	128 370		Összesen:	128 370	100 000
Összesen:	433 370			433 370	100 000

**KIMUTATÁS
SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
2019. év**

Megnevezés	Előző évi összeg (eFt)	Tárgyévi összeg (eFt)	Változás		Megjegyzés
			%	eFt	
Saját tőke	176 512	187 658	6,31	11 146	
Jegyzett tőke	11 210	11 210	0	0	
Eredmény tartalék	146 790	165 302	12,61	18 512	
Lekötött tartalék	0	0	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	0	0	
Tárgyévi adózott eredmény	18 512	11 146	60,21	-7 366	
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	18 485	10 984	59,42	-7 501	
Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	27	162	600	135	
Egyéb	0	0	0	0	

KIMUTATÁS
a cél szerinti juttatásokról
2019. év

Juttatás megnevezés	Juttatás összege E(Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Eft	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
Pénzbeli juttatások összesen	4 742	0	0	-4 742	
- ebből adóköteles					
- ebből adómentes	4 742	0	0	-4 742	„Béres Alapítvány jótékonyági kon- certje a leukémiás gyerekek gyógyulásá- ért” támogatása
Természetbeni juttatások összesen					
- ebből adóköteles					
- ebből adómentes					
Egyéb juttatások					
ÖSSZESEN:	4 742	0	0	-4 742	
Egyéb célszerinti, de nem közhasznú Tevékenység keretében nyújtott					
Pénzbeli juttatások					
Nem pénzbeli juttatások					
Egyéb juttatások					
ÖSSZESEN:	0	0	n.é.	0	
MINDÖSSZESEN:	4 742	0	0	-4 742	

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2019. év

Juttatás megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege E (Ft)		Változás Eft	Elhatárolt támogatás
		előző évi	tárgyévi		
Költségvetési szervtől					
Alapítói támogatás	Működési támogatás	80 000	105 000	25 000	
Központi Költségvetési EMMI	Működési támogatás	211 900	200 000	-11 900	
Nemzeti Kulturális Alap	Előadó-művészeti támogatás	1 500	0	-1 500	
Központi Költségvetési EMMI	Előadó-művészeti támogatás	1 650	0	-1 650	
Központi Költségvetési EMMI	Fejlesztési támogatás	2 776	2 776	0	20 136
Nemzeti Kulturális Alap NKA	Hangszerpark bővítése	2 900	2 900	0	11 197
Emberi erőforrások Minisztériuma	Működés	0	128 370	128 370	100 000
Összesen:		300 726	439 046	138 320	131 333
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól (adomány)	Előadó művészeti támogatás	70 000	11300	-58 700	
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól (2018. évi TAO tárgyévben befolyt összege)	Előadó művészeti támogatás	440 860	8750	-432 110	
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól (2018. évi TAO tárgyévben feloldott összege)	Előadó művészeti támogatás	0	242 300	242 300	
Magánszemélytől	Előadó művészeti támogatás	0	48	48	
Összesen:		510 860	262 398	-248 462	
ÖSSZESEN:		811 586	701 444	-110 142	131 333

KIMUTATÁS
a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2019. év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege E(Ft)		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Eft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	0	0	0,00	0	
Természetbeni juttatások	0	0	0,00	0	
Szja mentes	0	0	0,00	0	
Szja köteles	0	0	0,00	0	
Értékpapír juttatások	0	0	0,00	0	
Tiszteletdíjak	1 920	1 760	91,66	-160	
Vezetők bérköltsége*	13 934	19 248	138,13	5 314	
Vezető prémium juttatása	2 982	5 964	200,00	2 982	
Adott kölcsönök összege	0	0	0,00	0	
Kamatmentes kölcsönök	0	0	0,00	0	
Egyéb juttatások	0	0	0,00	0	
ÖSSZESEN:	18 836	26 972	143,19	8136	

*Vezetők száma egyről kettőre nőtt.