

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

Statisztikai számjel

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

Céjjegyzék 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 Ki

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.



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

Budafoki Dohnányi Ernő Szimfonikus Zenekar Ki

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. Aktiv 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. TÖKETARTALÉK	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 információszolgáltatást 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 Szolgálathoz.

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 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 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 árfolyamvesztéseket, 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 bevételét 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 eredményt és a mérleg szerinti eredményt sem.

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

Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén érték helyesbítést nem számoltunk el.

Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügy 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 feltételek 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	<u>Befektetett eszközök</u>	<u>79 468</u>	<u>62 504</u>	13,40	15,23	113,66
	Eszközök összesen	592 825	410 319			
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>513 069</u>	<u>347 815</u>	86,55	84,77	97,94
	Eszközök összesen	592 825	410 319			
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>176 512</u>	<u>187 658</u>	222,12	300,23	135,16
	Befektetett eszközök	79 468	62 504			
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u>	<u>176 512</u>	<u>187 658</u>	232,03	311,36	134,19
	Tárgyi eszközök	76 074	60 270			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u>	<u>176 512</u>	<u>187 658</u>	29,77	45,73	153,61
	Források összesen	592 825	410 319			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	<u>120 668</u>	<u>70 880</u>	20,35	17,27	84,86
	Források összesen	592 825	410 319			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	0,00	0,00	0,00
	Források összesen	592 825	410 319			
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u>	<u>120 668</u>	<u>70 880</u>	20,35	17,27	84,86
	Források összesen	592 825	410 319			

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 eszköznél 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 forduló-napi 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. Hátrасorolt 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

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	adatok E Ft-ban
			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

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

kereslet

VI. Mérleg és eredménykimutatáshoz kapcsolódó mutatók:

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	79 468		62 504		
	Eszközök összesen	592 825	13,4	410 319	15,23	113,66
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások	513 357		347 815		
	Eszközök összesen	592 825	86,6	410 319	84,77	97,80
Saját tőke aránya	Saját tőke	176 512		187 658		
	Összes forrás	592 825	29,77	410 319	45,73	153,61
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	120 668		70 880		
	Összes forrás	592 825	20,35	410 319	17,27	84,86
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	592 825		410 319		
	Saját tőke	176 512	335,86	187 658	218,65	65,1
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	626 718		208 817		
	Saját tőke	176 512	355,06	187 658	111,28	31,34
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	513 069		347 815		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668	425,19	70 880	490,71	115,41
Likviditási mutató II. (Quick ratio)	Forgóeszköz	509 146		347 815		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668	421,94	70 880	490,71	116,3
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	386 993		230 256		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668	320,71	70 880	324,85	101,29
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	386 993		230 256		
	Rövid lejáratú kötelezettségek	120 668	320,71	70 880	324,85	101,29
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	18 512		11 146		
	Saját tőke	176 512	10,49	187 658	5,94	56,63
Árbevétel-arányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897		10 984		
	Nettó árbevétel	626 718	3,02	208 817	5,26	174,17
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897		10 984		
	Saját tőke	176 512	10,71	187 658	5,85	54,62
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	18 897		10 984		
	Összes eszköz	592 825	3,19	410 319	2,68	84,01

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.