

Statisztikai számjel

10402991-50526869-72

Cégjegyzék szám

13 09 188488

Vállalkozás megnevezése

Duna Színház Kulturális Nonprofit Kö Korlátolt Felelősségű Társaság

Vállalkozás címe, telefonszáma

2120 Dunakeszi, Állomás sétány 17.

**Kiegészítő melléklet a 2021. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal NINCSENEK alátámasztva."

Kelt : **Dunakeszi, 2022. május 19.**

Petneházy Balázs Pál

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	Duna Színház Nonprofit Kulturális Közhasznú Kft.
Székhelye :	2120 Dunakeszi, Állomás sétány 17.
Az alapítás időpontja:	Alakulás dátuma: 2017.07.14.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	Nem rendelkezik telephelye
Honlap elérhetősége:	www.dunakesziteatrum.hu

Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással
--------------------	--

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása

Tulajdonos neve: Petneházy Balázs Pál
Törzstőke névértéke 3.000.000 Ft
Tulajdoni hányad 100%

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám 9001'08
Tevékenység megnevezése: Előadó-művészet

1.4. A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név: Petneházy Balázs Pál
Lakcím: 2111 Szada, Cinke köz 4.

1.5. A kapcsolt vállalkozások bemutatása

A Társaságnak nincs leányvállalata, közös vezetésű, társult, illetve egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása.

1.6. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

1.7. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.8.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvitel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: április 30.

Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készült.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.
A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a VGKE Tanácsadó Kft
könyvelője látja el. E feladatok irányításáért Vargáné Kovács Emese a felelős.

Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 146729

- címe: 1147 Budapest, Zolnay Vilmos u. 15. 1/3

1.9.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett

1.9.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben sem értékbni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes leltárfelvétellel határozza meg a készletek értékét, s azt a FIFO módszer szerint értékeli.

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg éves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Sztv. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.9.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szerepelő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók.

Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Sztv. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Sztv. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Kutatás-kísérleti fejlesztés költsége nem merült fel a tárgyévben.

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4. Készletek

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagokat nem tart nyilván a vállalkozás készletei között.

2.5. Követelések

Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

Sem értékpapírja, sem visszavásárolt saját üzletrésze nincs a vállalkozásnak, s előző évben sem szerepelt ilyen tétel a mérlegében.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság nincs aktív időbeli elhatárolása.

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000
IV. Eredménytartalék	1 117	763	0	1 880
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	763	0	2 286	-1 523
Összesen	4 880	763	2 286	3 357

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található. A Társaság törztőkéje 3.000e Ft. készpénz, melyet a tulajdonos a társaság rendelkezésére bocsájtott.

2.11. A lekötött tartalékok jogcímei szerinti bemutatása

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna a lekötött tartalék képzését.

2.12. Céltartalékok

Mérlegkészítésig nem következett be olyan gazdasági esemény, illetve nem derült fény olyan körülményre, amely indokolta volna kapcsolt vállalkozással szembeni garanciális, vagy egyéb kötelezettségek miatt, környezetvédelmi kötelezettségekre, vagy jövőbeni költségekre, illetve egyéb jogcímen a céltartalék képzését.

2.13. Kötelezettségek

2.13.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.13.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.13.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

2.13.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futam idejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.13.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.13.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.13.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.13.8. Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság rövidlejáratú kötelezettségeinek értéke, a mérleg forduló napjával 23 881 eFt, melyek az alábbi téttelekből állnak:

- szállítói kötelezettségek: 3 307 eFt
- adófizetési kötelezettség 437 eFt
- mérlegkészítés napjáig el nem számolt pályázatokkal szembeni kötelezettségek: 20 137 eFt

2.14. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő és a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege, mely nem jelentős. A társaság halasztott bevételei között a mérlegkészítés napjáig elszámolt pályázatok bevételei kerültek elszámolásra.

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	984	68	984	68
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	47	68	47	68
Mindösszesen	1 031	136	1 031	136

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.15. Bevételek

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.

Belföldi értékesítés részletezése:

e Ft

Megnevezés:	Árbevétel
Vállalkozói bevétel (921)	350
Forgalmazott előadások bevétele (913)	1.389
Nettó árbevétel:	1.739

Pályázatok, támogatások bevételeinek bemutatása:

Az előző években kapott 2021. évben felhasznált támogatások:

I. Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatás összege:

- EMT-TE-B-A-20-36: 7 470 000 Ft. A kapott támogatásból a Dunakeszin és a térségben élők könnyűzenei programok kerültek bemutatásra.

- EMT-TE-B-D-20-195: 8 000 000 Ft. A kapott támogatásból a Dunakeszin és a térségben népzenei és világzenei előadások kerültek bemutatásra.

- EMT-TE-A-D-21-16: 2 468 214 Ft. A kapott támogatásból a Duna Színházi a közreműködők bére és annak járuléka kerültek kifizetésre.

II. A tárgyévben kapott támogatások kimutatása:

- EMMI-MUK-21-VID-FORG-BEF-9: 2 394 630 Ft. A kapott támogatást a Duna Színház működési kiadásaira fordította, valamint abból színházi előadásokat valósított meg.

- Dunakeszi Város Önkormányzata: 7 500 000 Ft, eFt. A kapott támogatást a Duna Színház működési kiadásai fordította, valamint abból színházi előadásokat valósított meg.

- Személyi jövedelemadó 1% 1.494 Ft. A kapott támogatást a Duna Színház működési kiadásaira fordította.

2.18. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés

adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0			
I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	0	0			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	22 008	27 373	24,38 %	100,00 %	100,00 %
I. Készletek	0	3			0,01 %
II. Követelések	3 159	1 915	-39,38 %	14,35 %	7,00 %
III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	18 849	25 455	35,05 %	85,65 %	92,99 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0			
ESZKÖZÖK összesen	22 008	27 373	24,38 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	4 880	3 357	-31,21 %	22,17 %	12,26 %
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00 %	61,48 %	89,37 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék					
IV. Eredménytartalék	1 117	1 880	68,31 %	22,89 %	56,00 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	763	-1 523	-299,61 %	15,64 %	-45,37 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	16 097	23 881	48,36 %	73,14 %	87,24 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 097	23 881	48,36 %	100,00 %	100,00 %
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 031	135	-86,91 %	4,68 %	0,49 %
FORRÁSOK összesen	22 008	27 373	24,38 %		

A Társaság pénzeszközeiben valamint rövidlejáratú kötelezettségeiben jelentős változás történt a

tárgyévben a bázisévhez képest, mely mögött a tárgyévben elnyert pályázatok, kapott támogatások állnak. A Társaság egyéb mérleg tételeinek tekintetében jelentős változás nem volt a bázisévhez képest.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	100,00 %	100,00 %
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	22,17 %	12,26 %
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$		
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$		
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	162,67 %	111,90 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	19,62 %	8,02 %
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	76,74 %	87,68 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	117,10 %	106,59 %
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	136,72 %	114,62 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	15,78 %	-45,37 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	25,43 %	-50,77 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	12,71 %	-87,64 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	12,72 %	-87,58 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$		-61,75 %
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	3,50 %	-5,56 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói hasonlóképpen alakultak tárgyévben, mint előző évben. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete a mutatók tanúsága szerint stabil, jövedelmezősége jó.

3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

Értékvesztést nem számolt el a Kft, céltartalékot nem képzett, a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés összege nem tér el az adótörvény szerint elszámolt összeggel. Terven felüli értékcsökkenést nem kellett elszámolni egy eszközzel szemben sem. Így értékelés következtében nincs olyan tényező, amely a társasági adó alapját módosítaná.

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során az alapító okirat szerint járt el, amely összhangban van a taggyűlés által hozott határozattal. A mérleg szerinti eredményt teljes összegében a saját tőkébe helyezte. Osztalék fizetésre nem került sor.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk

Munkavállalók állományának részletezése

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	0,00	0	0	0
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	0,50	2 120	0	348
Részmunkaidős fizikai dolgozók	0,00	0	0	0
Részmunkaidős szellemi dolgozók	0,00	0	0	0
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	0,00	0	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	0	0	0
Egyéb foglalkoztatottak	1,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	1,50	2 120	0	348
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiek	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0
Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	3,00	4 240	0	696

3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások

Juttatások részletezése:

A vállalkozás vezetője, tisztségviselője 0 Ft juttatásba részesült.