

Statisztikai számjel

26092687-9001-572-13

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 2018. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Kelt : **Dunakeszi, 2019. május 23.**

Petneházy Balázs Pál

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. Társaság bemutatása

Acégnév:	Duna Színház Kulturális Nonprofit Kft.
Székhely:	2120 Dunakeszi, Állomás sétány 17.
Az alapítás időpontja:	2017.07.14.
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárási eredménykimutatással

1.2. Képviselőre jogosult adatai

Petneházy Balázs Pál ügyvezető (vezető tisztségviselő)

1.3. Társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9001*08	Előadó - művészet

1.4. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.4.1. Számviteli politika fő vonásai, jellemzői

Aválasztott könyvvezetés formája: kettős könyvvel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

Amérlegkészítés időpontja: április 30.

Beszámoló formája: éves beszámoló összköltség eljárással készült eredménykimutatással.

Amérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvvel szolgáltatások körébe tartozó feladatokat a VGKE Tanácsadó Kft. könyvelő társaság látja el. E feladatok irányításáért Vargáné Kovács Emese a felelős. Nyilvános adatai a következők:

- regisztrációs száma: 2114241
- igazolványszáma, kiadásának időpontja: 2009.11.11.

1.4.2. 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 eszközcsoporthoz a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembevételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

Társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

Társaság készleteiről év közben sem értékbeni, sem mennyiségbeni nyilvántartást nem vezet. Év közben költségnemekre könyvel, majd év végén a mérlegfordulónapra vonatkozóan tételes

lettárfelvétellel 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 Szvt. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.4.3. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegképek 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 Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredménykimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. 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.

22. 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.

Vagyongézelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

23. Készletek

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

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

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

25. Hátrasordolt eszközök bemutatása

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

26. Értékpapírok

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

27. 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	0	0	2 243	-2 243
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 243	7 902	0	5 659
Összesen	757	7 902	2 243	6 416

Asaját tőke elemei közül csak az eredménytartalék, a mérleg szerinti eredmény és a tartalék változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található, a tartalék csak fejlesztési tartalékból áll.

28. 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 a céltartalék képzését.

29. Kötelezettségek

29.1. Az álogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

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

Külföldi pénzürtékre szülő kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

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

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

29.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

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

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

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

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

29.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása. Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

29.8. Rövid lejáratú kötelezettségek bemutatása

Rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Rendezés	Mérleg sz.
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0	0	0	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatás	3 288	22 376	22 234	3 430	0	3 430
Váltótartozások	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozás felé	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési visz.levő	0	0	0	0	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	-586	13 088	13 636	-1 134	1 134	0
Összesen	2 702	35 464	35 870	2 296	1 134	3 430

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.10. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Költségek, ráford. passzív időbeli elhatárolása	20	20	20	20
Mindösszesen	20	20	20	20

2.11. Bevételek

Közhasznú tevékenység bevétele	17.594.618	17.594.618
Egyéb közhasznú bevétele	1.385	1.385

A Társaságnak csak közhasznú értékesítési tevékenységből származott nettó árbevétele.

2.12. 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	4 065	7 826	92,52 %	100,00 %	79,32 %
I. Készletek	0	0			
II. Követelések	3 129	2 645	-15,47 %	76,97 %	33,80 %
III. Értékpapírok	0	0			
IV. Pénzeszközök	936	5 181	453,53 %	23,03 %	66,20 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	2 040			20,68 %
ESZKÖZÖK összesen	4 065	9 866	142,71 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	757	6 416	747,56 %	18,62 %	65,03 %
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00 %	396,30 %	46,76 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék					
IV. Eredménytartalék		-2 243			-34,96 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-2 243	5 659	-352,30 %	-296,30 %	88,20 %
E. CÉLTARTALÉK	0	0			
F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 288	3 430	4,32 %	80,89 %	34,77 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 288	3 430	4,32 %	100,00 %	100,00 %
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	20	20	0,00 %	0,49 %	0,20 %
FORRÁSOK összesen	4 065	9 866	142,71 %		

3.2. Avagyoni, 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 = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	18,62 %	65,03 %
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 = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	25,23 %	213,87 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	95,16 %	77,11 %
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	81,29 %	34,84 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	28,47 %	151,05 %
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	123,63 %	228,16 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	-296,30 %	88,20 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	-74,77 %	188,63 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-47,32 %	32,16 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-47,32 %	32,16 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	-11215,00 %	
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	-55,18 %	57,36 %

3.3. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során úgy járt el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendelte.

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

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

3.5. 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	0,00	0	0	0
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	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	0,00	0	0	0

Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettek	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	0,00	0	0	0