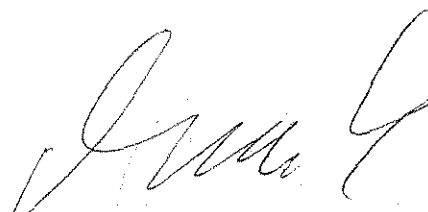


ÉVES BESZÁMOLÓ
A BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2012.01.01.-2012.12.31.
ÜZLETI ÉVÉRŐL

Budapest, 2013. március 19.

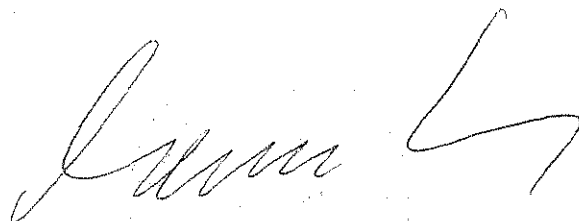

A vállalkozás vezetője

TARTALOMJEGYZÉK

Számviteli beszámoló	3
A társaság mérlege	
Eszközök	4
Források	6
„A” Eredménykimutatás (összköltség eljárással)	8
Kiegészítő melléklet	10
A) A társaság bemutatása	11
B) Általános számviteli információk	14
C) Vagyoni helyzet alakulása, a mérleg tételeinek elemzése	17
D) Pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése	22
E) Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	24
F) Tájékoztató rész	28
1. számú melléklet: A társaság tevékenységének főbb adatai	30
2. számú melléklet: CASH-FLOW kimutatás	32
3. számú melléklet: Bruttó értékek változása	33
4. számú melléklet: Értékcsökkenés változása	34
5. számú melléklet: A központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatások kimutatása	35
6. számú melléklet: Költségvetési támogatás felhasználásának bemutatása	36
Közhasznúsági melléklet	37
Közhasznú eredménykimutatás (1. számú táblázat)	38
Cél szerinti juttatások kimutatása (2. számú táblázat)	40
Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás (3. számú táblázat)	43
A közhasznú szervezet tisztségviselőinek nyújtott juttatások kimutatása (4. számú táblázat)	44
A közhasznú jogállás megállapításához szükséges táblák (5. és 6. számú táblázatok)	45
Üzleti jelentés	46

SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ
A BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2012.01.01.-2012.12.31.
ÜZLETI ÉVÉRŐL

Budapest, 2013. március 19.



A vállalkozás vezetője

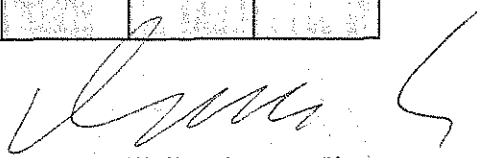
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) módosí- tásai	2012. év
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	6 276	0	11 914
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 276	0	11 914
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 788		1 428
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 773		9 592
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	715		894
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

Budapest, 2013. március 19.


a vállalkozás vezetője

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) módosí- tásai	2012. év
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	124 323	0	176 060
27	I. KÉSZLETEK	0	0	
28	Anyagok			
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	36 545	0	23 667
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 220		6 863
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	31 325		16 804
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	87 778	0	152 393
46	Pénztár, csekkek	587		1 508
47	Bankbetétek	87 191		150 885
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 976	0	11 940
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			186
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 976		11 754
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	132 575	0	199 914

Budapest, 2013. március 19.

a vállalkozás vezetője

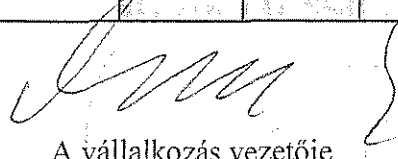
„A” MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) módosí- tásai	2012. év
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	7 828	0	49 050
54	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK			
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			4 828
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4 828		41 222
62	E. Céltartalékok	59 000	0	74 000
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	59 000		74 000
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	43 914	0	60 666
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

Budapest, 2013. március 19.


A vállalkozás vezetője

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) módosí- tásai	2012. év
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	43 914	0	60 666
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	20 736		19 288
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	23 178		41 378
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	21 833	0	16 198
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	14 142		10 467
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 691		5 731
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	132 575	0	199 914

Budapest, 2013. március 19.

A vállalkozás vezetője

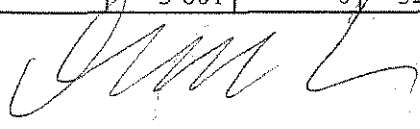
„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (összki költség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) módosi- tásai	2012. év
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	46 441		105 305
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	46 441	0	105 305
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	
7	III. Egyéb bevételek	392 790		586 728
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	16 563		37 226
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	175 340		154 648
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	927		2 969
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	12 638		15 625
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	205 468		210 468
15	10 Bérköltség	129 312		320 488
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 492		20 782
17	12 Bérjárulékok	33 805		83 053
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	173 609		424 323
19	VI. Értécsökkenési leírás	4 948		8 450
20	VII. Egyéb ráfordítások	59 007		16 101
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-3 801	0	32 691

Budapest, 2013. március 19.


A vállalkozás vezetője

„A” EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		2011. év	Előző év(ek) módosi- tásai	2012. év
a	b		c	d	e
23	13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			7 050
28		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	66		36
30		ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	66	0	7 086
33	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
36		ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
39	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0	0
40	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	66	0	7 086
41	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-3 735	0	39 777
42	X.	Rendkívüli bevételek	9 522		1 529
43	XI.	Rendkívüli ráfordítások	716		
44	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	8 806		1 529
45	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	5 071	0	41 306
46	XII.	Adófizetési kötelezettség	243		84
47	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	4 828	0	41 222
48	22	Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
50	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	4 828	0	41 222

Budapest, 2013. március 19.

A vállalkozás vezetője

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
BUDAPEST BÁBSZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2012.01.01.-2012.12.31.

Budapest, 2013. március 19.



A vállalkozás vezetője

I.

A) A társaság bemutatása

A társaság főbb azonosító adatai

1) Név: Budapest Bábszínház Nonprofit Kft.

Működési forma: **Korlátolt Felelősségű Társaság**

Közhasznúsági fokozat: Kiemelten közhasznú

Közhasznú főtevékenység: 9001 Előadó-művészet

Céglajstrom szám: 01-09-963653

Jegyzett tőke: 3.000.000 Ft

Adószám: 23396030-2-42

KSH szám: 23396030-9001-572-01

Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt. Budapesti Régió
Önkormányzati Centrum Fiók
1054 Budapest, Báthory utca 9.

Bankszámlaszám: 11784009-20602288

TB törzsszám: 198 995 911

Film- és Előadó-művészeti Iroda nyilvántartási szám: ESZ/070

2) Alapítás (átalakulás) időpontja:

- alapítói határozat száma és kelte: 1340/2011. (V.25.)
- Alapító Okirat kelte: 2011.05.31.
- a társaság bejegyzésének kelte: 2011.07.25.
- a működés kezdete: 2011.08.01.

3) Tulajdonosok: Budapest Főváros Önkormányzata

tulajdoni arányuk: 1/1

4) Vállalkozás székhelye: 1062 Budapest, Andrássy út 69.

Levélcím: 1399 Budapest, Pf. 601.

Telefonszám: 06-1/3215-200

A Társaság telephelyei: 1065 Budapest, Nagymező utca 8. fsz. 8.
1064 Budapest, Vörösmarty utca 31.
1064 Budapest, Vörösmarty utca 33.
1064 Budapest, Rózsa Ferenc utca 52.
1064 Budapest, Rózsa Ferenc utca 54.
2000 Szentendre, Ady Endre utca 15.

Internetes honlapjának elérhetősége: www.budapest-babszinhaz.hu

5) Társaság tevékenysége

Az Alapító Okirat alapján a társaság tevékenységi köreinek tagozódása:

Cél szerinti közhasznú tevékenységek:

9001'08	Előadó-művészet főtevékenység
9102'08	Múzeumi tevékenység
9002'08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Vállalkozási tevékenységek:

7312'08	Médiareklám
6820'08	Saját tulajdonú bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
8552'08	Kulturális képzés
4939'08	M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
7311'08	Reklámügynöki tevékenység
7721'08	Szabadidős sporteszköz kölcsönzése
7739'08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
5811'08	Könyvkiadás
1820'08	Egyéb sokszorosítás
5911'08	Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
5920'08	Hangfelvétel készítése, kiadása

6) Képviselőre jogosult: Meczner János vezető tisztségviselő (ügyvezető)

Beszámoló aláírására kötelezettek: Meczner János igazgató
Pintér Judit gazdasági igazgató

7) Egyéb információk

- Az Alapító 1366/2011.(V.25.) számú határozata alapján a Társaság könyvvizsgálója:

könyvvizsgáló szervezet neve: Csath és Solymár Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.

székhelye: 1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

cégjegyzékszám: 01-09-078259

A könyvvizsgálatért Személyében is felelős: Csathné Solymár Katalin

lakcím: 1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

kamarai igazolvány száma: 003091

megbízásának időtartama: 2016. május 31-ig

- Az éves beszámoló összeállítója: Varga Jánosné gazdasági osztályvezető

- A Felügyelő Bizottság tagjai:

- Bálint Gergely (an.: Farkas Katalin)

1086 Budapest, Magdolna utca 6. a. ép.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31

Jogviszony vége: 2016.05.31

- Komássy Ákos (an.: Hortobágyi Éva)

1082 Budapest, Kiszalud utca 28. a. ép.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31.

Jogviszony vége: 2016.05.31.

- Szarvas Attila (an.: Turbék Katalin)

1158 Budapest, Beregszász utca 22.

Jogviszony kezdete: 2011.05.31.

Jogviszony vége: 2016.05.31.

- Az üzleti év 2012. január 1-től december 31-ig tart

A Társaság tevékenységének főbb adatait az 1. számú melléklet tartalmazza.

B) Általános számviteli információk

1) A számviteli politika főbb vonásai:

Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban készíti el.

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel.

A kettős könyvvitel az eszközök (aktívák), források (passzívák), és a saját tőke állományáról, valamint az ezekben bekövetkezett változásokról a valóságnak megfelelően vezetett, áttekinthető, folyamatos, okmányokkal alátámasztott nyilvántartás.

A kettős könyvvitel rendszere lehetővé teszi a gazdasági események idősoros és számlasoros elszámolását, biztosítja az ellenőrizhetőséget és az egyeztetési lehetőséget a könyvvitelben.

- az üzleti év fordulónapja: **december 31., az üzleti év megegyezik a naptári évvel**
- a mérlegkészítés választott időpontja: **2012. évet követő év február 28.**
- alkalmazott könyvelési, nyilvántartási programok:

Megnevezés	Analitikus nyilvántartás módja
immaterális javak, tárgyi eszközök	Eco-Stat Tárgyi eszk.modul
használatba kapott vagyontárgyak nyilvántartása	Eco-Stat Tárgyi eszk.modul
befektetett pénzügyi eszközök	EcoStat Főkönyvi modul, fajtától függően főkönyvi nyilvántartás részletezésével
készletek (árúk)	Eco-Stat Készlet modul
használatban lévő eszközök mennyiségi nyilvántartása	Eco-Stat Tárgyi eszk.Készlet modul
követelések vevőnként, adósónként	EcoStat Pénzügyi modul ügyviteli rendszer folyószámla nyilvántartása, főkönyvi részletezés kiegészítéssel
követelések egyéb jogcímenként	EcoStat Pénzügyi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, (pl: utalványok)
értékpapírok	egyesi nyilvántartás alapú, kézzel (excel) vezetett nyilvántartás
házi pénztár	EcoStat Pénzügyi önálló modulja
jegypénztár, szervezés	Tickets 2010 program
ügynöki elszámolás	Tickets 2010 program
árfolyamkülönbségek elszámolása	folyószámla analitikában a program számolja, egyéb tételeknél kézi(excel) dokumentálás
eredménytartalék évenkénti megoszlása	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével

saját tőke adózott és adómentesen képzett részének évenkénti alakulása	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével
céltartalék képzése és megszüntetése	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével 1
kötelezettségek szállítónként	EcoStat Pénzügyi modul folyószámla nyilvántartása
kötelezettségek hitelezőnként	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, 1
kötelezettségek egyéb jogcímenként	EcoStat Főkönyvi modul főkönyvi nyilvántartás részletezésével, önálló programban (pl.: jövedelemelszámolás), kézzel (excel) vezetett részletezéssel (pl.: jogdíjak)

- **Költségelszámolás választott módszere**

A Társaság költségeit kizárólagosan az 5. költségnek számlaosztályban könyveli, és a költségnek értékeit az év végén vezeti át a 8. értékesítés elszámolt önköltsége és ráfordítások számlaosztályba.

A közhasznú szervezetekről szóló törvény alapján biztosítanunk kell a Társaság költségeinek és bevételeinek alábbi elkülönítési szempontok szerinti gyűjtését:

- közhasznú tevékenység közvetlen költsége és bevétele
- vállalkozási tevékenység közvetlen költsége és bevétele
- működési költség.

Társaságunk az A/5. pontban felsorolt tevékenységeket végzi, illetve végezheti. Az ott megjelölt besorolás alapján veszi közhasznú, illetve vállalkozási tevékenységként figyelembe. Ettől eltérő besorolást csak annál a személyszállítási tevékenységnél alkalmazunk, amelynek fedezete állami, önkormányzati vagy egyéb céltámogatás, ekkor ennek bevételei és költségei közhasznú tevékenységként kerülnek elszámolásra.

- **A Társaság mérleg és eredménykimutatásának megválasztása**

- A Társaság **Mérlegét** a számviteli törvény 1. számú melléklete „A” változata szerint állítja össze.
- A Társaság **eredmény-kimutatása** összköltség eljárással készül a számviteli törvény 2. számú melléklete „A” változata alapján.
- A **kiegészítő mellékletet** a beszámolóinak megfelelő követelmények szerint állítja össze.
- A Társaság az éves beszámolóval egyidejűleg **közhasznúsági mellékletet és üzleti jelentést** készít.

- A Társaságnak el kell készítenie a **közhasznú tevékenység szerinti eredménykimutatását**, amelyet a Tulajdonos választása szerint a hatályon kívül helyezett 224/2000.(XII.19.) Kormányrendelet 6. melléklete alapján állít össze. / Közhasznúsági Melléklet 1. sz. tábla /A melléklet 2. számú táblája a cél szerinti juttatásokat tartalmazza.

- **Alkalmazott értékelési eljárások:**

Mérlegünkben az eszközök és források értékelésénél a Sztv. előírásait alkalmazzuk.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzésénél egyedileg kell megállapítani az eszköz hasznos élettartama végén várható maradványértéket. A tervezett értékcsökkenést a maradványértékkel csökkentett bekerülési ár és a hasznos élettartam alapján kell kiszámítani.

A nulla maradványértékű immateriális javak és a tárgyi eszközök tervezett értékcsökkenését az eszköz

- bruttó értéke alapján,
- lineáris kulccsal,

a várható használati idő alapján egyedileg kell megállapítani.

Az értékcsökkenés elszámolása havonta történik.

A Kft. a 100 eFt alatti tárgyi eszközöket a használatbavételkor azonnal értékcsökkenési leírásként számolja el.

- A befektetett pénzügyi eszközöket és a forgóeszközökön belül a készleteket beszerzési áron értékeljük.
- Követelések értékelésénél csak elismert követelést veszünk figyelembe.
- A forrásokat a Szt. szerint értékeljük.
- A számviteli elszámolások során éltünk céltartalék képzéssel valamint a rendkívüli bevételek és ráfordítások képzésének lehetőségével.
- A Társaságnál a 2012. évben nem történt átértékelés, nem éltünk sajátos egyedi értékelési eljárással.
- 2012. évi kiegészítő melléklet specialitása, hogy az összehasonlító táblázatok esetében az 2011. év az átalakulás időpontja miatt mindössze 5 hónap /2011. 08. 01- 2011. 12. 31./ adatait tartalmazza, így érdemi elemzésre alkalmatlan.

C) Vagyoni helyzet alakulása, a mérleg tételeinek elemzése

1) Eszközök elemzése:

Eszközök összetételének változása a mérleg főösszegeken belül

Megnevezés	Előző év 2011.		Tárgyév 2012.		Tárgy/előző
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	%
BEFEKTETETT ESZK.	6 276	4,73	11 914	5,96	189,83
<i>Tárgyi eszközök</i>	<i>6 276</i>	<i>4,73</i>	<i>11 914</i>	<i>5,96</i>	<i>189,83</i>
Ing.és kapcs.vagyon ért.j.	1 788	1,35	1 428	0,71	79,87
Műsz.ber.,gépek,járm.	3 773	2,85	9 592	4,80	254,23
Egyéb ber.,felsz.	715	0,54	894	0,45	125,03
FORGÓESZKÖZÖK	124 323	93,78	176 060	88,07	141,61
<i>Követelések</i>	<i>36 545</i>	<i>27,57</i>	<i>23 667</i>	<i>11,84</i>	<i>64,76</i>
Vevő követelések.	5 220	3,94	6 863	3,43	131,48
Egyéb követelés	31 325	23,63	16 804	8,41	53,64
<i>Pénzeszközök</i>	<i>87 778</i>	<i>66,21</i>	<i>152 393</i>	<i>76,23</i>	<i>173,61</i>
Pénztár, csekkek	587	0,44	1 508	0,75	256,90
Bankbetétek	87 191	65,77	150 885	75,47	173,05
AKTÍV IDŐB.E LHAT.	1 976	1,49	11 940	5,97	604,25
Mindösszesen	132 575	100,00	199 914	100,00	150,79

A tárgyi eszközök bruttó értékváltozásáról és értékcsökkenés változásáról szóló adatait a 3. és a 4. számú melléklet tartalmazza.

A tárgyi eszközök értéke alacsony, mert a költségvetési szerv vagyonát képező eszközöket és egyéb vagyontárgyakat a Fővárosi Önkormányzat, mint irányító szerv „megörökölte” és ezt követően, mint önkormányzati vagyont ingyenes használatba adta a nonprofit kft.-nek. Ez a táblázat tehát csak az elmúlt 17 hónapban vásárolt nagy értékű tárgyi eszközök mennyiségét mutatja.

2) A követelések nyilvántartási értéke alakulásának bemutatása

VEVŐ KÖVETELÉSEK

Követelések	eFt
<i>Fizetési határidőre kiegyenlített követelések</i>	<i>5 309</i>
<i>A mérlegkészítés időpontjáig le nem járt követelés (barter)</i>	<i>317</i>
<u>Lejárt követelések</u>	
-30 napon belül lejárt követelés	1 207
-60 napon belül lejárt követelés	
-90 napon túli követelés	30
Összes lejárt követelés	1 237
Összes vevő követelés	6 863

A mérlegkészítés időpontjáig le nem járt követelés 317 eFt összege a Vaskakas Bábszínházzal kötött barterszerződésből adódik.

A 30 napon belül lejárt követelések, a továbbszámlázott telefonszámlák (8 eFt), jegybevétel (1.161 eFt), bábok bérleti díja (38 eFt), a mérlegkészítés időpontjáig mind kiegyenlítést nyertek.

A 90 napon túli lejárt követelés: bizományosi könyvértékesítés 23 eFt, továbbszámlázott telefon 7 eFt.

EGYÉB KÖVETELÉSEK

Megnevezés	eFt
Illetményelőlegek	1 990
Önkormányzati óvadék	2 999
Társadalombiztosítási ellátások (12. havi)	186
NAV ÁFA (IV. n.év + 12.31.után ér. szlak ÁFA)	3 146
NAV ÁFA (átvezetésre váró)	8 302
Szakképzési hozz.jár.elszámolása	158
DIGI szállítói számla	23
Összesen	16 804

Egyéb követelések közül a társadalombiztosítási ellátások, a DIGI szállítói számla összege befolyt, a NAV-nak beadott átvezetési kérelemben szereplő ÁFA összegekből 5.620 eFt került átvezetésre a mérlegkészítés időpontjáig.

3) Pénzeszközök:

A mérleg eszköz oldalán magas a pénzeszközök aránya. Ennek több összetevője van. A jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege, és a gazdálkodási év mérlegszerinti eredménye önmagában 120 millió Ft feletti pénzeszköz létét indokolja.

4) Az aktív időbeli elhatárolások:

<i>Aktív időbeli elhatárolások összege:</i>	<i>11.940 eFt</i>
---	-------------------

a) Bevételek aktív időbeli elhatárolása:	186 eFt
---	----------------

Kamatbevétel elhatárolás:	186 eFt
---------------------------	---------

b) Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:	11.754 eFt
---	-------------------

„Semmi” c. produkció 2013. évi bemutató költségei:	2.490 eFt
--	-----------

„A kis Mukk” c. produkció 2013. évi bemutató költségei:	3.536 eFt
---	-----------

„A Fehérlőfia” c. produkció 2013. évi bemutató költségei:	3.188 eFt
---	-----------

Folyóirat előfizetés költségei:	254 eFt
---------------------------------	---------

TIGÁZ Zrt. költségei (gázenergia):	1.847 eFt
------------------------------------	-----------

Magyar Telekom Nyrt. telefonköltség:	55 eFt
--------------------------------------	--------

ELMŰ Hálózati Kft. költségei:	83 eFt
-------------------------------	--------

Internet hosting csomag megújítási költségei:	32 eFt
---	--------

Biztosítási díjak:	244 eFt
--------------------	---------

Fővárosi Csatornázási Művek szennyvízköltsége:	25 eFt
--	--------

Az aktív időbeli elhatárolások összege magasabb, mint az a várakozások alapján indokolt lenne, amelynek oka a három, ebben a gazdasági évben elindított, de 2013-ban bemutatandó előadásunkra 2012-ben felmerült költségek összege. Ezek a számviteli politikánk értelmében az aktív időbeli elhatárolások részét kell, hogy képezzék.

5) Források elemzése:

Források összetételének változása a mérleg főösszegeken belül

Megnevezés	Előző év 2011.		Tárgy év 2012.		Tárgy/előző
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	
SAJÁT TŐKE	7 828	5,90	49 050	24,54	626,60
<i>Jegyzett tőke</i>	<i>3 000</i>	<i>2,26</i>	<i>3 000</i>	<i>1,50</i>	<i>100,00</i>
<i>Eredmény tartalék</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>4 828</i>	<i>2,42</i>	
<i>Mérleg szerinti eredmény</i>	<i>4 828</i>	<i>3,64</i>	<i>41 222</i>	<i>20,62</i>	<i>853,81</i>
CÉLTARTALÉKOK	59 000	44,50	74 000	37,02	125,42
KÖTELEZETTSÉGEK	43 914	33,12	60 666	30,35	138,15
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	<i>43 914</i>	<i>33,12</i>	<i>60 666</i>	<i>30,35</i>	<i>138,15</i>
Szállítói kötelezettség	20 736	15,64	19 288	9,65	93,02
Egyéb rövid lej. Köt.	23 178	17,48	41 378	20,70	178,52
PASSZÍV IDŐB.ELHAT.	21 833	16,47	16 198	8,10	74,19
Bevételek időbeli elhatárolása	14 142	10,67	10 467	5,24	74,01
Ráfordítások időbeli elhat.	7 691	5,80	5 731	2,87	74,52
Mindösszesen	132 575	100,00	199 914	100,00	150,79

Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések

1) A saját tőke üzleti éven belüli változásának bemutatása

Jegyzett tőke:	3.000 eFt	(alapítási összeg)
Eredménytartalék:	4.828 eFt	
Mérleg szerinti eredmény:	41.222 eFt	
Saját tőke záró értéke:	49.050 eFt	

2) A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

3) Céltartalékok:

Már megalakulásunk évében társaságunk döntött jövőbeni fenntartási költségekre céltartalék képzéséről. Olyan céljaink vannak, amelyek várhatóan több év gazdálkodásának eredményéből valósíthatóak meg, tehát takarékoskodnunk kell. A 2011-ben elkezdett színpadi emelőrendszer cseréjét folytatni szeretnénk, hogy a művészi elképzeléseket több technikai lehetőség segíthesse. Céltartalékot érintő elképzelés lehet azonban az előcsarnok design váltása is.

Ebben a gazdálkodási évben ilyen jellegű költségekre Társaságunk 15.000 eFt-tal tartalékol, így mérlegünkben a céltartalék összege összesen 74.000 eFt.

4) A kötelezettségek értékének alakulása:

Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: 60.666 eFt

- ebből

SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉG

Megnevezés	Összeg (eFt)
Mérleg fordulónapja után kiegyenlített számlák összege	15 637
2012. évre vonatkozó le nem járt kötelezettség	3 651
Összes szállítói kötelezettség	19 288

A tételek december havi közmü-, előadás-, próba- és jogdíjak költségeit tartalmazzák.

EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	eFt
NAV befiz.köt.2012.XII.havi bér után	30 694
Rehabilitációs hozzájárulás	1 178
Helyi iparűzési adó	1 049
Letiltások klf.	135
Színházi dolgozók Szakszervezete	73
Színész Kamara	2
Kiszámlázott művészi tevékenység	6 410
Kiszámlázott jogdíj	498
Különf.röv.lej.(áfa)	968
NAV 2012.évi TAO	84
Dolgozói(Tihanyi A.) telefon térítés	287
Összesen	41 378

5) A passzív időbeli elhatárolások értékének alakulása:

a) Bevételek időbeli elhatárolása összesen: 10.467 eFt

Jegybevétel elhatárolása elővétel miatt: 7.687 eFt

2013. évi előre fizetett bérleti díj összege: 25 eFt

Támogatások fel nem használt összege: 2.755 eFt

A jegybevétel elhatárolás a jegy- és bérlet elővételek miatt a színházi működés sajátja.

A támogatások 2012. évben fel nem használt részét a későbbiekben külön táblázat részletezi.

b) A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei és azok változásai összesen **5.731 eFt**

- ügyvezető prémiuma és járulékai: 5.486 eFt
- könyvvizsgáló ki nem fizetett díj: 206 eFt
- ki nem számlázott jogdíjak: 10 eFt
- ki nem számlázott villamosenergia: 29 eFt

a) és b) passzív időbeli elhatárolások összesen: **16.198eFt**

D) Pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

1) Saját tőke aránya = (Saját tőke / Idegen tőke) X 100 = **32,51%**

Megnevezés	Előző év 2011.		Tárgyév 2012.	
	eFt	%	eFt	%
Saját tőke	7 828	5,9	49 050	24,54
Idegen tőke	124 747	94,1	150 864	75,46
Saját tőke aránya	6,27%		32,51%	

2) Tőkeerősség = (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) X 100 = **24,54%**

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.
	eFt	eFt
Saját tőke	7 828	49 050
Mérlegfőösszeg	132 575	199 914
Tőkeerősség	5,90%	24,54%

3) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettség) X 100 = **290,21**

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012..
	eFt	eFt
Forgó eszközök	124 323	176 060
Rövid lejáratú köt.	43 914	60 666
Likviditási mutató	283,10%	290,21%

4) Likviditási gyorsráta =

$$(\text{Forgóeszközök-Készletek} / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}) \times 100 = 290,21\%$$

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.
	eFt	eFt
Forgóeszk.-Készletek	124 323	176 060
Rövid lejáratú köt.	43 914	60 666
Likviditási ráta	283,10%	290,21%

5) Vevő és szállító aránya = 35,58%

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012..
	eFt	eFt
Vevői állomány	5 220	6 863
Szállítói állomány	20 736	19 288
Vevő és szállító aránya	25,17%	35,58%

6) Tőkearányos jövedelmezőség =

$$(\text{Adózás előtti eredmény} / \text{Saját tőke}) \times 100 = 84,21$$

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	5 071	41 306
Saját tőke	7 828	49 050
Tőkearányos jövedelm.	64,78%	84,21%

7) Bevétel arányos jövedelmezőség =

$$(\text{Adózás előtti eredmény} / \text{Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel}) \times 100 = 6,10\%$$

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	5 071	41 306
Ért. Nettó árbevétele	46 441	105 305
Egyéb bevétel	392 790	595 343
Bevétel arányos jövedelm.	1,29%	5,89%

- 8) Eszközarányos jövedelmezőség =
 (Adózás előtti eredmény / Eszközök összesen) X 100 = 20,66

Megnevezés	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	5 071	41 306
Eszközök összesen	132 575	199 914
Eszközarányos jövedelm.	3,82%	20,66%

E) Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Általános kiegészítések

- 1) Az értékesítés bevételeinek tevékenységek szerinti bemutatása (főbb és egymástól különböző tevékenységek szerint)

Megnevezés	Összeg (eFt)	%
1. Főbb tevékenységek	80 892	76,82
Jegybevétel	75 974	72,15
Bérletbevétel	3 948	3,75
Egyéb	970	0,92
2. Bérleti díjak	8 766	8,32
3. Egyéb értékesítés bevételek	22	0,02
4. Közvetített szolgáltatás	15 625	14,84
Telefontérítés	6 121	5,81
L'pL' jegy, jutalék	6 313	5,99
Gyerekszállítás	1 517	1,44
Egyéb	1 674	1,59
Mindösszesen	105 305	100,00

2) Kapott támogatások

Az alapítótól a közhasznú szerződés alapján folyósított támogatás összege 515.052 eFt.

Egyéb támogatásként érkezett még a magánszemélyektől SZJA 1% címén 310 eFt.

Támogatási program keretében kapott támogatások bemutatása

Kapott támogatások 2012.01.01.-2012.12.31.

	Összeg (eFt)	Felhasznált (eFt)	Maradvány (eFt)
Nem pályázati úton elnyert támogatás			
Vállalkozásoktól kapott adókedvezményre jogosító támogatás	60 750	60 750	
Nem pályázati úton elnyert támogatás összesen	60 750	60 750	
Pályázati úton elnyert támogatás			
Föv.Önkormányzat	4 262	4 262	
Föv.Önkormányzat	1 840	1 840	
Föv.Önkormányzat	400	400	
Föv.Önkormányzat	1 348	1 348	
Föv.Önkormányzat	2 500	745	1 755
Budapesti Kulturális Alap Összesen	10 350	8 595	1 755
Nemzeti Kult. Alap Igazgatósága összesen			
NKA (Rózsa és Ibolya)	1 200	1 200	
NKA (Fehérlófia)	1 000	0	1 000
NKA összesen	2 200	1 200	1 000
Pályázati úton elnyert támogatás összesen	12 550	9 795	2 755
Mindösszesen	73 300	70 545	2 755

Az anyagköltség alakulása

az alábbi csoportosításban a főkönyvi számokra hivatkozással

Megnevezés	Összeg (eFt)
Szakmai anyagok (5111)	6 760
Energiaköltség (5116)	23 723
Egyéb anyagok (5112-5115-ig,51169,5119)	6 743
Anyagköltség összesen	37 226

Mind a villamos-, mind pedig a gázenergia felhasználásunkra közbeszerzési pályázatok nyerteseivel kötöttünk szerződéseket.

**Az igénybevett szolgáltatások értékének részletezése
az alábbi bontásban a főkönyvi számokra hivatkozással**

Megnevezés	Összeg (eFt)
Ingatlanhoz kapcs.szolg. (5221,5223,5273,5281,5287)	32 718
Szakmai,művészi szolg.(525)	48 681
Szakmai egyéb(5231,5282,5283,5288)	1 459
Üzemeltetéssel. kapcs. szolg. (5211,5222,5232,5234,524,526,527,5284,5285,5286)	71 790
Igénybevett szolgáltatások összesen	154 648

A közvetített szolgáltatások értékének részletezése

Megnevezés	Összeg (eFt)
Egyéb műv.szolg. (L'PL')	6 205
Közvetített jutalék (L'PL')	108
Telefon szolg.továbbsz.dolg.	6 121
Gyermekszállítás	1 517
Táncműv.	1 077
Gázfogy.tovább.sz.	4
Színházak éjszakája	355
Kulturális Egy.(Babák)	238
Közvetített szolg. összesen	15 625

A személyi jellegű ráfordítások alakulása főkönyvi számonként

2012. év		
MEGNEVEZÉS	Főkönyvi szám	eFT
ALKALMAZOTTAK BÉRKÖLTSÉGE	5411	316 835
ÁLLOMÁNYBAN NEM TARTOZÓK EGYÉB BÉRE	5412	1 552
TISZTSÉGVISELŐK BÉRKÖLTSÉGE	5413	2 064
SZABADSÁG MEGVÁLTÁS	5414	37
ÖSSZESEN:		320 488
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	551	13 993
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	59	6 789
ÖSSZESEN		20 782

Bérijárlékok összege: 83.053 eFt.

2012. évi értéksökkenés alakulása 2012.12.31.

		Szvtv. szerinti	Adó tv. szerinti	Terven felüli
113	Vagyoni értékű jogok	-	-	-
114	Szellemi termék	-	-	-
	Összesen	-	-	-
123	Ingatlan			-
124	Egyéb építmény			-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó	360	360	
	vagyoni értékű jogok			-
	Összesen	360	360	-
131	Műszaki gépek, berendezések	1 094	1 094	-
141	Üzemi gépek, berendezések			-
142	Járművek			-
143	Irodai, igazgatási berendezések	180	180	-
144	Egyéb			
146	100 eFt alatti eszközök	6 816	6 816	-
161	Beruházások			
	Összesen	8 090	8 090	-
	Mindösszesen	8 450	8 450	-

3) Egyéb ráfordítások alakulása

A tételen a 15.000 eFt céltartalék, a 24 eFt bírság-kötbér, a 1.049 eFt helyi iparüzési adó, a 24 eFt színházi veszteség összegét, és egyéb kerekítésekből 3 eFt-ot számolta el a Társaság. A céltartalék képzésének indokait a mérleg forrás oldalán szereplő tételeinek magyarázatakor már ismertettük.

4) A rendkívüli bevételek alakulása

Rendkívüli bevételek összege: 1.529 eFt.

Megnevezés	Összeg (eFt)
Meczner J. prémium+járulék különbözet	686
Előírt jogdíj különbözet	5
E-on számlák különbözete	816
A-Drink ÁFA különbözet	22
Összesen	1 529

A tételek mind a megelőző gazdálkodási év következményeiből adódnak. A bevétel döntően a 30%-os ki nem fizetett igazgatói prémium és járulékai, illetve a mérleg készítésének időpontja után késve beérkezett és fenti nagyságú többlettel beállított energiaszámlák összegéből adódik.

5) A rendkívüli ráfordítások alakulása

A gazdálkodási évben rendkívüli ráfordítás a Társaságnál nem volt.

6) Mérleg szerinti eredmény

A fentiekben részletezett bevételek és költségek, ráfordítások különbözeteként a Társaság 41.306 eFt összegű adózás előtti eredményt realizált. A társasági adó összege 84 eFt, így a mérleg szerinti eredmény 41.222 eFt.

F) Tájékoztató rész

1) Az ügyvezetés, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, továbbá tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összege:

Az ügyvezetés díja: 15.120 eFt

A felügyelő bizottság tagjainak 2012. évi járandósága: 2.064 eFt

Az ügyvezető igazgatónak és a felügyelő bizottság tagjainak előleget, kölcsönt a Kft. nem folyósított.

- 2) 2012. évben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként

**MUNKAVÁLLALÓK 2012. ÉVI
BÉRKÖLTSÉGE ÉS EGYÉB BÉRJELLEGŰ JUTTATÁSAI**

Állománycsoport	Átlag létszám	Bérköltség	Egyéb személyi jellegű kifizetések	Összes bér- és bérjellegű kifizetések
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Fő	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban	ezer Ft-ban
Ügyvezetés	1	15 120	107	15 227
Menedzsment	5	49 361	483	49 844
Művészeti dolgozók	18	59 392	2 149	61 541
Művészeti ügykezelés	13	30 139	1 228	31 367
Gazdasági	11	30 130	1 377	31 507
Szervezés	6	14 150	1 260	15 410
Táarak, műhelyek	44	103 950	5 607	109 557
Üzemeltetés	5	11 234	1 523	12 757
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	103	313 476	13 734	327 210
Részmunkaidőben foglalkoztatottak				
Művészeti ügykezelés	1	2 137	95	2 232
Gazdasági	1	2 341	164	2 505
Műhelyek				
Részmunkaidőben foglalkoztatottak összesen:	2	4 478	259	4 737
Mindösszesen:	105	317 954	13 993	331 947

A táblázat adatai a saját dolgozóknak bármilyen jogcímen kifizetett összegeket mutatja szervezeti egységenkénti bontásban, ez az összeg az összes személyi ráfordításnak a 97,27%-át teszi ki.

3) Egyéb tájékoztató adat

Társaságunknak leányvállalata, közös vállalkozása vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs.

A társaságnak tevékenységéből eredően nincs környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköze és nem termel veszélyes hulladékot. Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk sem volt még ez ideáig, valamint nem okoztunk környezeti kárt.

A Társaság tevékenységének főbb adatai (eFt és %)

Megnevezés	2011. év	2012. év	2012/2011 %
Jegybevétel és bérlet	29 558	79 922	270,39
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	334 154	515 052	154,14
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	54 100	60 750	112,29
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	31 007	44 924	144,88
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	448 819	700 648	156,11
Elhatárolt bevételek (39)	-	186	
Elhatárolt bevételek (48)	14 142	10 467	74,01
Bemutatószám (db)	2	7	350,00
Előadásszám (db)	128	409	319,53
Fizető néző szám (fő)	34 881	96 832	277,60
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	129 312	320 488	247,84
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	367 956	637 804	173,34
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	56 309	143 216	254,34
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	15 477	40 755	263,33
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	73 003	177 272	242,83
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	155 033	86 595	55,86
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	1 671	5 507	329,56
Jogdíjak	2 267	8 141	359,11
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	480	2600	541,67
- számlázott	1 787	5 541	310,07
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	13 141	25 573	194,60
Új produkció (saját) 2012. évi költsége (kiadása)	6 533	21 957	336,09
Produkció felújítás 2012. évi költsége (kiadása)			

Kezelésben lévő ingatlanok 2012. évi			
- felújítása			
- karbantartása	55 258	18 699	33,84
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) 2012. évi növekedése	11 224	14 088	125,52
Hitel- és kölcsönállomány	-		
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100			
2012. év (12.31.) tárgyi eszköz állománya	6 276	11 914	189,83
2012. év (12.31.) immateriális javak állománya			

Ez a beszédes táblázat mutatja, hogy a Társaság a megelőző gazdálkodási évben született. Minden 100 %-ot meghaladó érték erről árulkodik. A 100% alatti értékek pedig az átalakulás évének specialitására utalnak, a költségvetési intézmény nagy közbeszerzéseinek a Társaság első évének mutatószámaira gyakorolt hatására.

CASH FLOW-KIMUTATÁS 2012. ÉV.

2. sz. melléklet

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011. év	2012. év
a	b	c	d
1	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
1	I. (Működési cash flow, 1-13. sorok)	173 044	236 143
2	1 Adózás előtti eredmény ±	5 071	41306
3	2 Elszámolt amortizáció +	4 948	8 450
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
5	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	59 000	74 000
6	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	20 736	19288
8	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	23 178	41378
9	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	21 833	16 198
10	9 Vevőkövetelés változása ±	5 220	6 863
11	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	31 325	16 804
12	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	1 976	11 940
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	243	84
14	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
15	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		
15	II. (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	0	0
16	14 Befektetett eszközök beszerzése -		
17	15 Befektetett eszközök eladása (csökkenése) +		
18	16 Kapott osztalék, részesedés -		
19	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		
19	III. (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
21	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
22	19 Hitel és kölcsön felvétele +		
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
24	21 Véglegesen kapott pénzeszköz +		
25	22 Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
26	23 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
27	24 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
28	25 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
29	26 Véglegesen átadott pénzeszköz -		
30	27 Alapítókcal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	173 044	236 143

3. számú melléklet

Bruttó érték változása 2012.12.31					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
113	Vagyoni értékű jogok	-	-	-	-
114	Szellemi termék				-
	Összesen	-	-	-	-
121	Földterület				-
122	Telek				-
123	Ingatlan				-
124	Egyéb építmény				-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó	1 800			1 800
	vagyoni értékű jogok				
	Összesen	1 800			1 800
131	Műszaki gépek, berendezések	3 800	6 913		10 713
141	Üzemi gépek, berendezések				
142	Járművek				
143	Irodai, igazgatási berendezések	600	485		1 085
144	Egyéb	126		126	
145	100 eFt alatti beszerzés	4 898	6 816		11 714
	Összesen	9 424	14 214	126	23 512
161	Befejezetlen beruházások				
	Mindösszesen	11 224	14 214	126	25 312

4. számú melléklet

Értékcsökkenés változása 2012.12.31					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
113	Vagyoni értékű jogok	-			-
114	Szellemi termék				-
	Összesen		-	-	-
123	Ingatlan				-
124	Egyéb építmény				-
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12	360		372
	Összesen	12	360		372
131	Műszaki gépek, berendezések	27	1 094		1 121
141	Üzemi gépek, berendezések				
142	Járművek				
143	Irodai, igazgatási berendezések	6	185		191
144	Egyéb	5		5	
145	100 eFt alatti beszerzés	4 898	6 816		11 714
	Összesen	4 936	8 095	5	13 026
	Mindösszesen	4 948	8 455	5	13 398

**A KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERV TŐL, AZ ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL,
A HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS
MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE
2012. ÉV**

Támogató megnevezése	2012. évben folyósított (teljesült) támogatás eFt-ban					2011. évi támogatás összesen eFt	Változás eFt-ban
	Pénzbeli támogatás működésre	Pénzbeli támogatás fejlesztésre	Pénzbeli támogatás megrendelés ellenértékeként	Nem pénzbeli támogatás	Összesen		
központi költségvetési szerv							
elkülönített állami pénzalap							
önkormányzatok							
Budapest Főváros Önkormányzata	515 052				515 052	334 154	180 898
egyéb költségvetési szerv							
Összesen	515 052				515 052	334 154	180 898

KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK KIMUTATÁSA

2012. ÉV

Támogató	Támogatás teljes összege	Támogatás célja	Rendelkezésre bocsátás dátuma	Rendelkezésre bocsátott összeg (Ft)	Felhasználás (Eft)		
					2011.	2012.	2013.
PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT TÁMOGATÁS							
Főv.Ön-kormányzat	6.961.450	Színházak jegy-kieg., Buszjegy-ár kieg.gyerek ea-hoz.	2011.11.18	6.961.450,-	2.699	4.262	
Főv.Ön-kormányzat	2.000.000	Oktató csomag. – Buszjegy-ár kieg.gyerek ea-hoz	2011.11.18	2.000.000,-	160	1.840	
Főv.Ön-kormányzat	600.000	A Hétfejű tündér megírása	2011.11.18	600.000,-	200	400	
Főv.Ön-kormányzat	2.000.000	A Hétfejű tündér ea. színpadra állítása	2011.11.18	2.000.000,-	652	1.348	
Főv.Ön-kormányzat	2.500.000	Oktató csomag.	2012.08.03	2.500.000,-		745	1.755
NKA	1.000.000	Fehérlófia	2012.08.22	1.000.000,-			1.000
NKA	1.200.000	Rózsa és Ibolya színpadra állítása	2012.01.23	1.200.000,-		1.200	0
Összesen				16.261.450,-	3.711	9.795	2.755
NEM PÁLYÁZATI ÚTON ELNYERT TÁMOGATÁS							
Piaci szféra résztvevőitől kapott adókedvezményre jogosító támogatás	60.750.000			60.750.000,-		60.750	0
Összesen				60.750.000,-		60.750	



KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLET

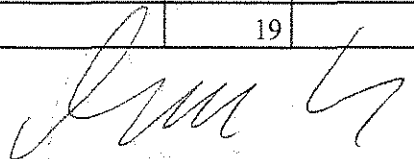
EREDMÉNYKIMUTATÁS

2012. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) helyesbítései	2012. év
a	b	c	d	e
1	A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE (1.+2.+3.+4.)	431 934	0	690 187
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	388 254	0	575 802
3	a) alapítótól	334 154		515 052
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi önkormányzattól			
6	d) társadalombiztosítási			
7	e) továbbutalási céllal kapott			
8	f) egyéb támogatás	54 100		60 750
9	2. Pályázati úton elnyert támogatás	4 511		9 795
10	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	29 558		96 517
11	4. Egyéb bevétel	9 611		8 073
12	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	16 885		10 461
13	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A.+B.)	448 819	0	700 648
14	D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	426 956	0	652 804
15	1. Anyagjellegű ráfordítások	191 503		208 700
16	2. Személyi jellegű ráfordítások	170 949		420 707
17	3. Értécsökkenési leírás	4 800		8 346
18	4. Egyéb ráfordítások	59 007		15 051
19	ebből: továbbutalt támogatás			
20	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
21	6. Rendkívüli ráfordítások	697		
22	E. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	16 792	0	6 538
23	1. Anyagjellegű ráfordítások	13 965		1 768
24	2. Személyi jellegű ráfordítások	2 660		3 616
25	3. Értécsökkenési leírás	148		104
26	4. Egyéb ráfordítások			1 050
27	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
28	6. Rendkívüli ráfordítások	19		

Budapest, 2013. március 19.


A vállalkozás vezetője

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2012. december 31.

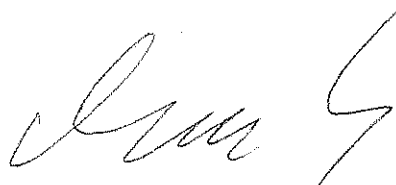
adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011. év	Előző év(ek) helyesbítései	2012. év
a	b	c	d	e
29	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D.+E.)	443 748	0	659 342
30	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B.-E.)	93	0	3 923
31	H. Adófizetési kötelezettség	243		84
32	I. 2012. ÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G.-H.)	-150	0	3 839
33	J. 2012. ÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A.-D.)	4 978	0	37 383

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

34	A. Személyi jellegű ráfordítások	424 323
35	1. Bérköltség	320 488
36	ebből: megbízási díjak	1 552
37	tiszteletdíjak	2 064
38	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	20 782
39	3. Bérjárulékok	83 053
40	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
41	C. 2012. évben az APEH által kiutalt 1% összege	310

Budapest, 2013. március 19.



A vállalkozás vezetője

CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA
2012. ÉV

Nagyszínpad	Ea.szám	Fiz.néző	Össz.néző	Nettó jegybevét. (Eft)
A brémai muzsikusok	25	8 342	8 471	6 240
A hattyúk tava	16	4 090	4 209	2 584
Barackvirág	2	609	625	328
Jánosvitéz Felújítás	8	2 195	2 228	1 434
Csipkerózsa	14	4 620	4 604	3 691
Csizmás kandúr	19	6 597	6 630	5 260
Diótörő	17	6 266	6 253	5 402
Egy egér naplója	9	2 930	2 931	1 908
Marcipáncica	20	7 235	7 171	6 406
Minden egér szereti a sajtot	26	9 351	9 338	7 280
Misimókus vándorúton	29	11 523	11 429	10 388
Óz, a nagy varázsló	10	3 315	3 264	2 852
Rózsa és Ibolya Bemutató	18	4 232	4 885	2 817
Túl a Maszat-hegyen	16	5 478	5 560	3 973
Porondon a bolondom-III.BÁBU FESZT.	1	43	47	16
Stop-Con Anima - III. BÁBU FESZT.	1	30	30	12
Re:Hamlet - III. BÁBU FESZT.	1	44	44	23
Piroska, a farkas	12	4 361	4 575	9 803
Színházak Éjszakája	1	873	873	546
Nagyszínpad összesen:	245	82 134	83 167	70 963

Játszótér	Ea.szám	Fiz.néző	Össz.néző	Nettó jegybevét. (Eft)
A gyáva kistigris	12	1 258	1 274	748
Andersen mesék	5	336	326	215
A varázsfuvola	10	1 025	1 029	600
A Hétfejű Tündér Bemutató	24	2 164	2 280	1 278
Babák Bemutató	6	356	400	317
Hajnali csillag peremén	27	2 644	2 671	1 558
Líra és epika	9	701	716	378
Lúdas Matyi Bemutató	18	1 743	1 872	1 055
Mackó és az állatok	1	68	68	38
Mesék a Tejúton túlról Bemutató	11	845	939	475
Odüsszeusz	10	887	901	600
Pettson és Findusz Bemutató	15	1 455	1 543	907
Übü király és a magyarok	6	465	484	340
A Nap és a Hold meséi	5	431	457	255
Alice Csodaországban - III. BÁBU FESZT.	1	33	39	19
A három kismalac - III. BÁBU FESZT.	1	92	100	53
Az Esőkirály és a szépséges Jázmin - III. BÁBU FESZT.	1	109	109	60
A székely menyecske meg az ördög-III.BÁBU FESZT.	1	46	46	36
Az élet és a halál vize-III.BÁBU FESZT.	1	40	40	27
Játszótér összesen:	164	14 698	15 294	8 959
Mindösszesen	409	96 832	98 461	79 922

2. SZÁMÚ TÁBLÁZAT FOLYTATÁSA
2012. ÉV

Tevékenységek	2011. év	2012. év (Eft)	Eltérés + eFt	Eltérés%
<u>Közhasznú tevékenységek ráfordításai:</u>				
Anyag ktg.	2 456	8 170	5 714	232,65
Igénybevett szolg.	146 128	68 201	-77 927	-53,33
Egyéb szolg.		64	64	
Bérköltség	56 309	143 216	86 907	154,34
Személyi jell.kiadás	7 085	10 736	3 651	51,53
Bérjárulékok	22 619	32 918	10 299	45,53
Értécsökkenési leírás	0	1 503	1 503	
Egyéb ráfordítások	59 004	30 649	-28 355	-48,06
Rendkívüli ráfordítások	85	0	-85	
1.Közhasznú tevékenység közvetlen költsége és ráfordítása összesen	293 686	295 457	1 771	0,60
2.Közhasznú tevékenységre felosztott általános költség	133 270	357 347	224 077	168,14
3.Közhasznú tevékenység költsége és ráfordítása összesen (1+2)	426 956	652 804	225 848	52,90
-összesenből (3.) pénzbeli juttatás				
-összesenből (3) nem pénzbeli jutt.				
4.Célszerinti tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)	426 956	652 804	225 848	52,90
5.Vállalkozási tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)	16 792	6622	-10170	-60,56
Társaság költsége és ráfordítása összesen: (4+5)	443 748	659426	215678	48,60

VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

2012. év

Megnevezés	2011. év eFt	2012. év eFt	Változás ± eFt	Változás %
1.Saját tőke	7 828	49 050	41 222	526,60
1.1 Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	0,00
1.2 Jegyzett, de még be nem fizetett tőke			0	
1.3 Tőketartalék			0	
1.4 Eredménytartalék		4 828	4 828	
1.5 Közhasznú tevékenység 2012. évi eredménye	4 978	37 383	32 405	650,96
1.6 Vállalkozási tevékenység 2012. évi eredménye	-150	3 839	3 989	-2659,33
			0	
2. Idegen tőke	124 747	150 864	26 117	20,94
			0	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	132 575	199 914	67 339	50,79

**A KÖZHASZNÚ SZERVEZET TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT
JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA
2012. ÉV**

Megnevezés	2011. év Összeg (eFt)	2012. év Összeg (eFt)	Eltérés ± eFt	Eltérés %
Bér	6 300	15 120	8 820	140,00
Tiszteletdíj	860	2 064	1 204	140,00
Költségtérítés				
Megbízási díj				
Folyósított kölcsön teljes összege				
- ebből mérlegkészítésig fennálló tartozás				
- fizetendő kamat				
Természetbeni juttatás	63	95	32	50,79
Egyéb juttatás pénzben kifejezett értéke				
Összesen	7 223	17 279	10 056	139,22

A vezető tisztségviselők: 1 fő ügyvezető igazgató, 1 fő Felügyelő Bizottsági elnök és 2 fő Felügyelő Bizottsági tag

5. számú táblázat

2011. évi CLXXV. Törvény 32.§ 4. bekezdés szerinti
megfelelő erőforrás kimutatás

	2011. év (eFt)	2012. év (eFt)
A. Összes bevétel	448 819	700 648
B. Adózott eredmény	4 828	41222
C. Összes ráfordítás	443 748	659 426
személyi jellegű ráfordítás (vezető tisztségviselők juttatásai nélkül)	166 386	407 044
személyi jellegű ráfordítás ----- összes ráfordítás	37,50	61,73

6. számú táblázat

2011. évi CLXXV. Törvény 32.§ 5. bekezdés szerinti
megfelelő társadalmi támogatottság kimutatása

	2011. év	2012. év
Összes bevétel	448 819	700 648
Személyi jövedelemadó meghatározott része		310
személyi jövedelemadó meghatározott része ----- összes bevétel		0,04
Közhasznú tevékenység összes ráfordítása	426 956	652 804
Összes ráfordítás	443748	659 426
közhasznú tevékenység összes ráfordítása ----- összes ráfordítás	96,22	99,00
Önkéntes segítők száma	0	0

ÜZLETI JELENTÉS

Budapest Főváros Önkormányzata, mint a Budapest Bábszínház alapítója és kizárólagos tulajdonosa 1330/2011 (V.25.) számú határozata alapján a Budapest Bábszínház, mint költségvetési szerv 2011. július 31. napjával megszüntetésre került. Az utódszervezet 2011. augusztus 1. napjával a Budapest Főváros Önkormányzata 1340/2011 (V.25.) számú határozata alapján a Budapest Bábszínház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

A Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. látja el augusztus 1. óta a Budapest Bábszínház közfeladatait.

A Társaság kiemelten közhasznú jogállású. Tevékenységét három fős felügyelő bizottság felügyeli, számviteli beszámolóját könyvvizsgáló auditálja.

A működés feltételeiről 2012-ben a Közszolgáltatási 2013-tól a Fenntartói szerződés rendelkezik, amely egyben közszolgáltatási szerződésnek is minősül. A Társaság tevékenységi köreit az Alapító Okirat határozza meg.

A Társaság a 2012. évben az Alapító Okiratában szereplő közhasznú és vállalkozási tevékenységeket végezte.

Közhasznú tevékenységünk keretében a 2012. évben 7 bemutatónk volt:

- 2012. január 19-én mutattuk be a Játszó-téren „A hétfejű tündér” c. produkciót, a mesét 5 éves kortól ajánljuk. Lázár Ervin meséjét bábszínpadra alkalmazta: Gimesi Dóra, zene: Sárly László, tervező: Mátravölgyi Ákos, mozgás: Fosztó András, rendező: Kuthy Ágnes. Az előadás elnyerte a VI. Kaposvári Nemzetközi Gyermek- és Ifjúsági Színházi ASSITEJ Biennálén a legjobb gyerekelőadásnak járó Üveghegy-díjat, a zsűri pedig Gimesi Dórát A Hétfejű Tündér mellett a Hamupipőke izgalmas adaptációjáért, valamint a Szemenszedett mese szellemes szövegű, önálló darabjáért a legjobb dramaturgnak járó Békés Pál-díjban részesítette.
- 2012. április 5-én a nagyszínpadon mutattuk be a „Rózsa és Ibolya” című zenés bábjátékot, melyet 5 éves kortól ajánlunk. A magyar népmese különböző változatainak és Arany János, Arany László, Lakatos Menyhért irodalmi feldolgozásainak felhasználásával írta: Gimesi Dóra. Zene: Lázár Zsigmond, tervező: Boráros Szilárd, dramaturg: Dobák Livia, mozgás: Fosztó András, rendező: Kovács Géza.
- 2012. április 14-én volt a „Babák” című bemutatónk, amelyet a MaNNa Egyesülettel közösen állítottunk színpadra. Jean Genet A cselédek c. műve alapján Nagy Péter fordításában, felnőttelőadás egy részben, megtekintése 18 éves kortól ajánlott. Jelmez:

Csík Melinda, díszlet: Michac Gábor, mozgás: Sipos Vera, zenei vezető: Nyitrai László, produkciós vezető: Gáspár Anna, rendező: Fodor Annamária.

- 2012. április 22-én a kecskeméti Ciróka Bábszínházzal kooprodukcióban készült „Mesék a tejúton túlról” című előadásunknak volt bemutatója. Mese egy részben, ajánlott 3 éves kortól. Berg Judit meséjéből bábszínpadra írta: Jeli Viktória, tervező: Tihanyi Ildikó, dramaturg: Szemenyei János, dramaturg: Dobák Livia, rendező: Erdeős Anna e.h.
- 2012. szeptember 30-án szintén a Játszó-téren mutattuk be „Lúdas Matyi” című bábjátékunkat, egy részben, amelyet 5 éves kortól ajánlunk. Fazekas Mihály műve alapján írta: Tasnádi István, tervező: Miareczky Edit, dramaturg: Gimesi Dóra, zene: Nyitrai László, rendező: Fige Attila e.h.
- 2012. október 10-én a „Pettson és Findus” című bemutatónk tartottuk. Megtekintése 4 éves kortól ajánlott. Sven Nordqvist műve alapján írta: Fekete Ádám, dramaturg: Gimesi Dóra, tervező: Lisztópád Krisztina, zene: Márkos Albert, mozgás: Hegymegi Máté e.h., rendező: Bereczki Csilla e.h.
- 2012. október 19-én a nagyszínpadon kooprodukció keretében mutattuk be a „Piroska, a farkas” című előadást a L’art pour l’art Társulattal közösen. Az ifjúsági és felnőttelőadásunkat 14 éves kortól ajánljuk. Szereplők és alkotók: Dolák-Saly Róbert, Laár András, Pethő Zsolt, Szászi Móni.

A gazdálkodási évben 409 előadásunk volt. Ebből a nagyszínpadon megtartott produkciók száma 245, a Játszó-téren 164.

A látogatók száma ezen időszakban összesen 98.461 fő volt, ebből a fizető nézők száma 96.832 fő.

- Április hónapban tartottuk a 3. BÁBU FESZTIVÁL-t.

2012. évben 2 kiállítás megnyitónk volt. Kiállításaink a színház előcsarnokában, a közönségforgalmi részen vannak.

- 2012. március 31.-én a Színházak éjszakája rendezvényünkkel egybekötve nyitottuk meg a BáboZoo Állatbábok Bábálatok című kiállításunkat.
- 2012. szeptember 30-án pedig a Báblátvány című kiállítás megnyitója volt a bábtervezők munkáiból.

Az adókedvezményre jogosító támogatásokból 60.750 eFt bevétele volt a Társaságunknak.

A gazdálkodásunk adatait részletesebben a kiegészítő melléklet tartalmazza.

Társaságunkat 17 hónapos működése alatt, mind eredményességében, mind pedig likviditásában a stabilitás jellemezte. A céltartalék képzés szükségessége és ezzel egyidejűleg az eredménytartalék pénzeszközben rendelkezésre állása a 2013. év indítását is teljesen biztonságossá tette. Amennyiben vis major helyzet, vagy gyökeres fordulat a külső körülményekben nem következik be, úgy 2013 év kilátásai a gazdálkodásunkat tekintve hasonlóak lesznek a tárgyévhez. Céljaink ugyanis változatlanok, alapfeladataink ellátásában gyökeres változást nem tervezünk.

A megelőző évekhez képest az épületünk karbantartására és a géppark korszerűsítésére szeretnénk többet fordítani.

A számviteli beszámoló kiegészítő mellékletének A/4.) pontjában megtalálható a székhely megjelölése és a telephelyek felsorolása. Fontos kiegészítő információ azonban, hogy a 1065 Budapest, Nagymező utca 8. fsz. 8. sohasem volt a társaság tulajdonában, a 2000 Szentendre, Ady Endre utca 15. telephelyünket pedig a beszámolás évében már nem használtuk és visszaadtuk a tulajdonosnak. Az Alapító Okirat módosítást kezdeményeztük, amelyről a közgyűlési határozat a mérlegkészítés időpontjáig megszületett és a Cégbírószági bejegyzés folyamatban van.

2012-ben társaságunknál az átlagos statisztikai létszám 98 fő volt, ez valamivel alacsonyabb, mint a megelőző évek létszáma. A csökkenés azonban csak átmeneti, mert 2013-ban már tervszinten is 105 fővel számolunk. Mivel a művészek félévtől vagy az utántól lépnek be, így a következő években a munkavállalók létszáma ezt a számot is meg fogja haladni.

Társaságunk profilja az előadóművészeti tevékenység, így a környezetvédelem kérdései nem érintik gazdálkodásunkat.

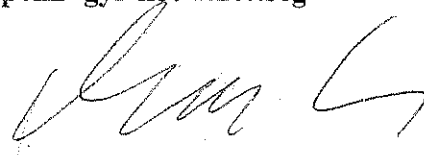
A színház gazdálkodása kiegyensúlyozott, takarékos volt a 2012. évben is. A közbeszerzési jogszabályokat, előírásokat betartva hajtottuk végre a kiemelt nagyságrendet elérő beszerzéseinket, rendeltük meg a szolgáltatásokat.

Felelősen bántunk a használatunkba adott önkormányzati és a saját vagyonunkkal egyaránt.

A Társaság az Alapító Okiratában meghatározott vállalkozási tevékenységek közül, elsősorban az ingatlan bérbeadás lehetőségével élt.

Összegezve: A Társaság az első teljes üzleti évében megfelelt az Alapító Okiratában meghatározott céloknak, vagyongazdálkodását és számviteli, pénzügyi kötelezettségeit szabályosan teljesítette.

Budapest, 2013. március 19.



A vállalkozás vezetője

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Budapest Bábszínház Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztem a **Budapest Bábszínház Nonprofit Kft** mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 199 914 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 41 222 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Budapest Bábszínház Nonprofit Kft 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Csath és Solymár

Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft.

1126 Budapest, Böszörményi út 36/a.

Nyilvántartási szám: 000864

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft mellékelt 2012. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft 2012. évi üzleti jelentése a Budapest Bábszínház Nonprofit Kft 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

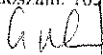
Budapest, 2013. március 19.

CS + S KFT.

1126 Bp., Böszörményi út 36/A.

Tel.: 3-565-925

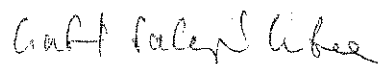
Adószám: 10583238-3-43



Csathné Solymár Katalin

Cs + S Kft.

Nyilvántartási szám: 000864



Csathné Solymár Katalin

Nyilvántartási szám: 003091