

2	0	1	9	8	9	5	0	9	0	0	1	1	1	3	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	7	9	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Centrál Színház Nonprofit Kft**
A vállalkozás címe: **1065 Budapest, Révay utca 18.**
A vállalkozás telefonszáma: **301-2063**

Éves beszámoló

2012
üzleti évről

Budapest, 2013.04.18



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Centrál Színház Nonprofit KFT
1065 Budapest, Révay u. 18.
Adószám: 20198950-2-42
P.H.
10102036-46717100-01000003
Postacím: 1365 Bp 5. Pf. 62.

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: 20198950900111301

Cégjegyzékszám: 01-09-917900

A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS - 2012

(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	241 318	0	280 615
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	241 318	0	280 615
4	03. Saját termelésű készletek állományvált.	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktiv. értéke	0	0	0
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	373 661	0	385 577
8	- ebből: visszalrt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	25 699	0	26 533
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	251 306	0	304 645
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 030	0	2 093
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	3	0	172
13	09. Eladott (közvetített) szolg. értéke	39 915	0	57 544
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	318 953	0	390 987
15	10. Bérköltség	153 743	0	164 087
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 373	0	15 532
17	12. Bérjárulékok	38 233	0	41 532
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	208 349	0	221 151
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	46 556	0	55 856
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 153	0	14 942
21	- ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	28 968	0	-16 744

Budapest, 2013.04.18

Centrál Színház Nonprofit Kft
 1065 Budapest, Révay u. 18.
 Adószám: 20198950-2-42
 Törzskönyvi azonosító: 48717160-01000003
 Postacím: 1065 Bp, Pf. 82.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**
 Statisztikai számjel: 20198950900111301
 Cégjegyzékszám: 01-09-917900
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS - 2012
 (össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14. Részesedések értékesítésének árf. nyer.	0	0	0
26	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27	15. Bef. pü. eszk. kamatai, árf. nyeresége	0	0	0
28	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és k.j.bev.	4 632	0	3 663
30	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	63	0	0
32	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	4 695	0	3 663
34	18. Bef. pü. eszközök árfolyamvesztesége	0	0	0
35	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	19. Fizetett kamatok és kamatjell. ráford.	0	0	0
37	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Részesedések, ért.pap., bankbetétek ÉV.	0	0	0
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	84	0	2
40	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
41	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	84	0	2
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	4 611	0	3 661
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	33 579	0	-13 083
44	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	1 703	0	2 038
45	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	1 166
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	1 703	0	872
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	35 282	0	-12 211
48	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY	35 282	0	-12 211
50	22. Eredménytartalék igénybevév. oszt.ra ..	0	0	0
51	23. Fizetett osztalék és részesedés	0	0	0
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 282	0	-12 211

Budapest, 2013.04.18

Centrál Színház Nonprofit Kft
 1065 Budapest, Révay u. 18.
 Adószám: 20198950-2-42
 10102088-40717100-01000003
 P.H.
 Postacím: 1065 Bp 5. Pf. 82.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**
 Statisztikai számjel: 20198950900111301
 Cégjegyzékszám: 01-09-917900
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2012
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	164 800	0	154 419
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 522	0	790
3	Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	1 522	0	790
6	Szellemi termékek	0	0	0
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	163 278	0	153 629
11	Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	68 285	0	63 226
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	86 189	0	72 179
13	Egyéb berendezések, felsz., járművek	8 804	0	3 987
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	14 237
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0	0
21	Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb vállalk.-ban	0	0	0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékp.	0	0	0
25	Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesb.	0	0	0
26	Befektetett pénzügyi eszk. ért. különbözete	0	0	0

Budapest, 2013.04.18

Centrál Színház Nonprofit Kft
 1065 Budapest, Róvay u. 18.
 Adószám: 20198950-2-42
 10102083-48717100-01000003
 Postacím: 1065 Pf. 5. Pf. 82.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**

Statisztikai számjel: **20198950900111301**

Cégjegyzékszám: **01-09-917900**

A mérleg fordulónapja: **2012.12.31**

MÉRLEG "A" változat - 2012

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. FORGÓESZKÖZÖK	194 714	0	206 768
28	I. KÉSZLETEK	0	0	1 934
29	Anyagok	0	0	0
30	Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
31	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0	0	0
32	Késztermékek	0	0	1 934
33	Áruk	0	0	0
34	Készletekre adott előlegek	0	0	0
35	II. KÖVETELÉSEK	75 468	0	79 743
36	Követel. árusz.-ból, szolgáltat.-ból (vevők)	26 647	0	20 516
37	Követelések kapcsolt vállalk.-sal szemben	0	0	0
38	Követelések egyéb vállalkozással szemben	0	0	0
39	Váltókövetelések	0	0	0
40	Egyéb követelések	48 821	0	59 227
41	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
42	Származékos ügyletek pozitív ért. különbözete	0	0	0
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45	Egyéb részesedések	0	0	0
46	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47	Forgatási célú értékpapírok	0	0	0
48	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	119 246	0	125 091
50	Pénztár, csekkek	5 194	0	2 112
51	Bankbetétek	114 052	0	122 979
52	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	561	0	4 221
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	778
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elh.	561	0	3 443
55	Halasztott ráfordítások	0	0	0
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	360 075	0	365 408

Centrál Színház Nonprofit Kft

1065 Budapest, Révay u. 18.

Adószám: 20198950-2-42

10102086-467 P.H.00-01800003 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Postacím: 1065 Bp 5. Pf. 82.

Budapest, 2013.04.18

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**
 Statisztikai számjel: 20198950900111301
 Cégjegyzékszám: 01-09-917900
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2012
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. SAJÁT TŐKE	198 195	0	185 984
58	I. JEGYZETT TŐKE	4 500	0	4 500
59	- ebből: visszavás. tul. rész. névértéken	0	0	0
60	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0	0
61	III. TŐKETARTALÉK	25 220	0	25 220
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	133 193	0	168 475
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
66	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 282	0	-12 211
68	E. CÉLTARTALÉKOK	10 497	0	18 000
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre	10 497	0	18 000
71	Egyéb céltartalékok	0	0	0
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK	27 417	0	42 624
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
74	Hátrasorolt köt.-ek kapcs. váll. szemben	0	0	0
75	Hátrasorolt köt.-ek egyéb r. v. váll. sz.	0	0	0
76	Hátrasorolt köt.-ek egyéb gazdálk.-val sz	0	0	0

Centrál Színház Nonprofit Kft.

1055 Budapest, Róvay u. 18.

Adószám: 20140950-2-42

10102086-46717100-01000003

Postacím: 1055 Bp. 5. Pf. 82.

Budapest, 2013.04.18

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Centrál Színház Nonprofit Kft**
 Statisztikai számjel: 20198950900111301
 Cégjegyzékszám: 01-09-917900
 A mérleg fordulónapja: 2012.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2012
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79	Átváltoztatható kötvények	0	0	0
80	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83	Tartós köt.-ek kapcsolt váll.-sal szemben	0	0	0
84	Tartós köt.-ek egyéb váll.-sal szemben	0	0	0
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 417	0	42 624
87	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
88	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
89	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
90	Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
91	Áruszáll.-ból, szolgáltat.-ból (szállítók)	24 960	0	31 022
92	Váltótartozások	0	0	0
93	Röv.lej.köt.-ek kapcsolt váll.-sal szemb.	0	0	0
94	Röv.lej.köt.-ek egyéb váll.-sal szemben	0	0	0
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 457	0	11 602
96	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97	Származékos ügyletek negatív ért. különbözete	0	0	0
98	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	123 966	0	118 800
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 168	0	25 304
100	Költségek, ráford.-ok passzív id. elhat.	5 177	0	6 003
101	Halasztott bevételek	97 621	0	87 493
102	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	360 075	0	365 408

Budapest, 2013.04.18

Centrál Színház Nonprofit Kft
 1035 Budapest, Ráday u. 18.
 Adószám: 20198950-2-42
 10102688-48717100 01000000
 Postacím: 1035 Bp 5. Pf. 82.

P.H.

 a vállalkozás vezetője (képviselője)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása:

A társaság neve: Centrál Színház Színházművészeti Nonprofit Kft.
 Címe: 1065 Budapest, Révay u. 18.
 Cégjegyzékszám: 01-09-917900
 Statisztikai száma: 20198950-9001-572-01

1.1. Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

TEAOR kód	Tevékenység megnevezése
90.01	Előadó-művészet
68.20	Saját tulajdonú, bérlet ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

1.2. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, cégtörténet

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1998. év október hó 6. napján
 Induló tőke: 3 000 ezer forint
 Emelés 2003. 01. 07. 1 000 ezer forint
 Emelés 2003. 10. 02. 500 ezer forint

Tulajdonosi kör

Név	Lakóhelye / Székhelye :	Részesedés %	Befolyás minősítése
Fővárosi Önkormányzat	1051. Bp. Városház u. 9-11	100 %	Tulajdonos

A Társaság jegyzett tőkéje a mérleg fordulónapján 4500 ezer forint.

A jegyzett tőke tárgyévi változásai: Tárgyévi változás nem volt.

1.3. Egyebek

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

Név	Beosztás	Cím
Lendvai Béla	Elnök	1071 Budapest, Dembinszky u. 23.
Mándoki Andor	Tag	1112 Budapest, Eper u. 54. I/4.
Tóth Andrea	Tag	1141 Budapest, Kalocsai u. 69.

A Társaságnak van választott könyvvizsgálója.

Consultatio Kft 1121 Budapest, Zugligeti u. 6.

Képviseli: Dr Knapp József

MKVK tagsági száma: 000071

MKVK tagsági száma: 003909

A beszámoló aláírására feljogosított személy:

Puskás Tamás ügyvezető igazgató, 1025 Budapest, Krecsányi u. 6.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

Kosztolánczy Gábor, 1023 Bp, Ürömi u. 14, PM reg szám: 177752

2. A Társaság gazdasági helyzetének bemutatása

2.1. Mérleg adatok (adatok eFt-ban):

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	megoszlás	Tárgyév	megoszlás
001	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	164 800	45,8%	154 419	42,3%
002	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 522	0,4%	790	0,2%
005	Vagyoni értékű jogok	1 522	0,4%	790	0,2%
010	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	163 278	45,3%	153 629	42,1%
011	Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	68 285	19,0%	63 226	17,3%
012	Műszaki berendezések, gépek, járművek	86 189	23,9%	72 179	19,8%
013	Egyéb berendezések, felsz., járművek	8 804	2,4%	3 987	1,1%
015	Beruházások, felújítások	0	0,0%	14 237	3,9%
018	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0,0%	0	0,0%
027	B. FORGÓESZKÖZÖK	194 714	54,1%	206 768	56,6%
028	I. KÉSZLETEK	0	0,0%	1 934	0,5%
032	Késztermékek	0	0,0%	1 934	0,5%
035	II. KÖVETELÉSEK	75 468	21,0%	79 743	21,8%
036	Követel árusz.-ból, szolgált.-ból (vevők)	26 647	7,4%	20 516	5,6%
040	Egyéb követelések	48 821	13,6%	59 227	16,2%
043	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0,0%	0	0
049	IV. PÉNZESZKÖZÖK	119 246	33,1%	125 091	34,3%
050	Pénztár, csekkek	5 194	1,4%	2 112	0,6%
051	Bankbetétek	114 052	31,37%	122 979	33,7%
052	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	561	0,2%	4 221	1,1%
	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0,0%	778	0,2%
054	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elh.	561	0,2%	3 443	0,9%
056	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	360 075	100,0%	365 408	100,0%
057	D. SAJÁT TŐKE	198 195	55,0%	185 984	50,9%
058	I. JEGYZETT TŐKE	4 500	1,2%	4 500	1,2%
060	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE (-)	0	0,0%	0	0,0%
061	III. TŐKETARTALÉK	25 220	7,0%	25 220	6,9%
062	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	133 193	37,0%	168 475	46,1%
063	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0,0%	0	0,0%
064	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0,0%	0	0,0%
067	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 282	9,8%	-12 211	-3,3%
068	E. CÉLTARTALÉKOK	10 497	2,9%	18 000	4,9%
070	Céltartalék a jövőbeni költségekre	10 497	2,9%	18 000	4,9%
072	F. KÖTELEZETTSÉGEK	27 417	7,6%	42 624	11,7%
073	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,0%	0	0,0%
077	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0,0%	0	0,0%
086	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	27 417	7,6%	42 624	11,7%
091	Áruszáll.-ból, szolgált.-ból (szállítók)	24 960	6,9%	31 022	8,5%
095	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 457	0,7%	11 602	3,2%
098	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	123 966	34,4%	118 800	32,5%
099	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 168	5,9%	25 304	6,9%
100	Költségek, ráford.-ok passzív id. elhat.	5 177	1,4%	6 003	1,6%
101	Halasztott bevételek	97 621	27,1%	87 493	24,0%
102	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	360 075	100,0%	365 408	100,0%

2.2. Mutatók:

		2012. évi	2011. évi
Likviditási mutató I.	$\frac{\text{PÉNZESZKÖZÖK} = 125\,091}{\text{KÖTELEZETTSÉG} = 42\,624}$	293,5 %	435 %
Likviditási mutató II.	$\frac{\text{PÉNZESZKÖZ} + \text{KÖVETELÉS} = 125\,091 + 79\,743}{\text{KÖTELEZETTSÉG} = 42\,624}$	480,6 %	710 %
Tőke arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY} = -12\,211}{\text{SAJÁT TŐKE} = 185\,984}$	-6,6 %	17,8 %
Működés biztonsági mutató	$\frac{\text{SAJÁT TŐKE} = 185\,984}{\text{BEFEKTETETT ESZKÖZÖK} = 154\,419}$	120,4 %	120,3 %
Eladósodottság mértéke	$\frac{\text{KÖTELEZETTSÉGEK} = 42\,624}{\text{SAJÁT TŐKE} = 185\,984}$	22,9 %	13,8 %
Eladósodottság nem áll fenn.			

3. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

3.1. Alapvető információk

Könyvvezetés módszere: kettős könyvvitel
 Könyvelési eljárás: az 5-ös számlaosztályba költség nemenként.

3.2. A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegképes formája a számviteli tv. szerint: A típusú
 Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: összköltség eljárás
 Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. szerint: A típusú
 A beszámoló összevontsága: éves beszámoló

3.3. A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2012. 01. 01	2012. 12. 31	2012. 12. 31

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

3.4. A társaság Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

A társaság a számvitel politikájának kialakításakor azt tartotta szem előtt, hogy a törvényben megfogalmazott számviteli alapelvek érvényesülésének mindenkor megfeleljen.

A tulajdonos döntése alapján a Társaság 2011. évtől kezdve a korábbi egyszerűsített éves beszámoló helyett éves beszámolót készít, nyilvántartásait ennek megfelelően vezeti.

A könyvvizetés és a mérlegbeszámoló összeállítása során a számviteli alapelvekben megfogalmazottaktól a társaság nem tért el.

Értécsökkenés elszámolása a tárgyi eszközök és az immateriális javak tekintetében a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján, lineáris leírással történik év végén.

A társaság a maradványérték – hasznos élettartam végén várható jelentős realizálható érték – meghatározását eszközönként egyedileg végzi, az eszköz hasznos élettartamának végén várható piaci érték megállapításával. Az 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök azonnal leírásra kerülnek.

A 2001. január 1. előtt beszerzett, aktivált tárgyi eszközök esetén továbbra is alkalmazandó az akkor megállapított leírási kulcs. Az adóévben csak terv szerinti értécsökkenés elszámolása történt.

A devizás követelések és kötelezettségek bekerülési értékének meghatározása a teljesítés napjának MNB árfolyamán történik.

A számviteli politikában önellenőrzés során jelentős összegű hibának a tárgyévi mérleg főösszegének 2 %-át kell tekinteni. Az önellenőrzés során a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának a tárgyévi saját tőke értéke 20 %-ának megfelelő változást kell tekinteni.

3.5. Alkalmazott értékelési eljárások.

A társaság eszközei és forrásai bekerülési értéken kerültek számbavételre, így tartalmazza azokat a beszámoló.

A tárgyévet követő évi költségek, ráfordítások és bevételek aktív vagy passzív időbeli elhatárolásként kerültek elszámolásra.

Halasztott bevételek: művészeti munkára kapott támogatás 36 865 858,- Ft, és a fejlesztési célra kapott támogatás 34 924 162 Ft, megszerzési díjra 15 703 461,- Ft, összesen 87 493 e Ft; halasztott ráfordítások nem merültek fel.

A mérleg készítéséig a vevő követelések a folyószámlára befolytak, szállítói kötelezettségeit maradéktalanul megfizette.

A jegybevételek nyilvántartása a szervezői elszámoltatások nyomon-követhetősége érdekében az alábbiak szerint alakult:

Az Interticket jegyeladási rendszerből nyomtatott tranzakció időpontja szerinti kimutatások szervezőnkénti bontásban kerülnek könyvelésre a 453 előleg (T), illetve a 9111 jegybevétel, 9112 bérletbevétel, és 467 fizetendő áfa (K) számlákra.

Az előadások megtartását követően a teljesítés (az előadás napja) időpontja szerint nyomtatható egyeztető kimutatásból kerülnek átvezetésre a 316x-os szervezőkkel szembeni követelés (T) számlára a 453-as előleg számlán (K) nyilvántartott összegek.

A szervezői befizetések a 381 pénztár (T) és 316x szervezőkkel szembeni követelések (K) számlákon kerülnek elszámolásra.

A fenti eljárás lehetőséget biztosít naprakész információt szolgáltatni az egyes szervezők befizetéseiről, terheléseiről, illetve mód nyílik a havi egyenlegek meghatározására, az esetleges hiány vagy túlfizetés rendezésére.

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

1. Kiegészítések a mérleg adataihoz

1.1. Immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása (adatok Ft-ban)

Fők.	Megnevezés	Bruttó nyitó	növekmény	csökkenés	Bruttó záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 720 976	0	0	2 720 976
114	Vagyoni értékű jogok	2 720 976	0	0	2 720 976
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	81 226 330	1 851 791	0	83 078 121
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	70 849 658	1 851 791	0	72 701 449
124	Egyéb építmények	10 376 672	0	0	10 376 672
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	190 840 569	28 108 945	0	218 949 514
131	Világítástechnikai gépek, berendezések	37 989 566	3 149 797	0	41 139 363
1311	Világítástechnikai gépek, berendezések	37 989 566	3 149 797	0	41 139 363
132	Hangtechnikai gépek	20 423 795	893 326	0	21 317 121
1321	Hangtechnikai gépek, berendezések	20 423 795	893 326	0	21 317 121
133	Színpadtechnikai gépek, berendezések	35 016 047	5 622 999	0	40 639 046
1331	Színpadtechnikai gépek, berendezések	35 016 047	5 622 999	0	40 639 046
134	Jelmez, kelléktár	28 746 165	4 442 090	0	33 188 255
1341	Jelmez, kelléktár	28 746 165	4 442 090	0	33 188 255
135	Színpadi díszlet	68 664 996	14 000 733	0	82 665 729
1351	Színpadi díszlet	68 664 996	14 000 733	0	82 665 729
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	22 315 883	1 278 807	0	23 594 690
141	Számítástechnikai berendezések	3 224 003	284 869	0	3 508 872
142	Egyéb berendezések felszerelések	2 090 764	141 871	0	2 232 635
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	17 001 116	852 067	0	17 853 183
1	ÖSSZESEN	297 103 758	31 239 543	0	328 343 301

Fők.	Megnevezés	Écs nyitó	növekmény	csökk	Écs záró	Nettó záró
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 199 133	731 555	0	1 930 688	790 288
114	Vagyoni értékű jogok	1 199 133	731 555	0	1 930 688	790 288
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	12 941 084	6 910 798	0	19 851 882	63 226 239
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	9 486 769	6 332 795	0	15 819 564	56 881 885
124	Egyéb építmények	3 454 315	578 003	0	4 032 318	6 344 354
13	MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	104 652 046	42 118 141	0	146 770 187	72 179 327
131	Világítástechnikai gépek, berendezések	29 787 207	3 661 489	0	33 448 696	7 690 667
1311	Világítástechnikai gépek, berendezések	29 787 207	3 661 489	0	33 448 696	7 690 667
132	Hangtechnikai gépek	15 858 157	2 398 873	0	18 257 030	3 060 091
1321	Hangtechnikai gépek, berendezések	15 858 157	2 398 873	0	18 257 030	3 060 091
133	Színpadtechnikai gépek, berendezések	6 638 017	9 160 118	0	15 798 135	24 840 911
1331	Színpadtechnikai gépek, berendezések	6 638 017	9 160 118	0	15 798 135	24 840 911
134	Jelmez, kelléktár	12 879 298	8 499 090	0	21 378 388	11 809 867
1341	Jelmez, kelléktár	12 879 298	8 499 090	0	21 378 388	11 809 867
135	Színpadi díszlet	39 489 367	18 398 571	0	57 887 938	24 777 791
1351	Színpadi díszlet	39 489 367	18 398 571	0	57 887 938	24 777 791
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	13 512 133	6 095 489	0	19 607 622	3 987 068
141	Számítástechnikai berendezések	2 551 373	584 791	0	3 136 164	372 708
142	Egyéb berendezések felszerelések	1 834 611	301 339	0	2 135 950	96 685
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	9 126 149	5 209 359	0	14 335 508	3 517 675
1	ÖSSZESEN	132 304 396	55 855 983	0	188 160 379	140 182 922

A társaság 2012.12.31-i fordulónappal 14 237 289 Ft befejezetlen beruházást tart nyilván.

A tervszerinti éves értékcsökkenés bontása leírási módok szerint:

Leírási mód	ezer Forint
Lineáris	54 136
Egyösszegű	1 720

1.2. Az értékhelyesbítés alkalmazása

A társaság az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz

1.3. Készletek alakulása

A társaság 2012.12.31-én 1 934 240 Ft. készletet tart nyilván. A készletállományt az alábbi tételek alkotják:

Jegytasak: 165 863 Ft.
Programfüzet: 1 768 377 Ft.

1.4. Követelések összetétele (vevők):

Kelt	Teljesítés	Határidő	Partner	Bruttó
2012.06.05	2012.05.31	2012.06.12	Manna Kulturális Egyesület	1 451 Ft
2012.10.05	2012.09.30	2012.10.17	Scod Hungary Kft	12 700 Ft
2012.11.20	2012.11.07	2012.11.28	Román Sándor Táncárs.Kft	205 600 Ft
2012.12.07	2012.11.19	2012.12.20	Kanizsai Kult. Központ	30 740 Ft
2012.12.08	2012.12.08	2012.12.08	Román Sándor Táncárs.Kft	139 500 Ft
2012.12.10	2012.12.13	2012.12.18	Román Sándor Táncárs.Kft	369 600 Ft
2012.12.20	2012.12.26	2012.12.26	Rímszínház Bt.	508 000 Ft
2012.12.21	2012.12.27	2012.12.27	Jegymester Kft.	1 187 900 Ft
2012.12.21	2012.12.27	2012.12.27	Ticketportal HU Kft.	418 600 Ft
2012.12.21	2012.12.27	2012.12.27	TEX Hungary Kft	303 900 Ft
2012.12.28	2012.12.31	2013.01.10	Ákos Kulturális Iroda Kft	7 800 Ft
2013.01.03	2012.12.31	2013.01.10	Rímszínház Bt.	457 200 Ft
2013.01.03	2012.12.31	2013.01.10	Interticket Kft	16 726 600 Ft
2013.01.24	2012.12.31	2013.01.31	Munkavállalók	141 068 Ft
2013.03.12	2012.09.06	2013.03.20	Román Sándor Táncárs.Kft	5 400 Ft

Egyéb követelések:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Apeh áfa	16 048 000
Eltérő esedékességű áfa	892 900
Adott előlegek	1 274 108
Óvadék	33 167 525
Helyi bérlet, étk. utalvány	2 635 800
Utalvány követelés (368)	552 900
Jogdíj előleg (368)	4 251 595
Utalványok (3831)	403 500
Összesen	59 226 328

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések:

A Társaság az üzleti év folyamán a Fővárosi Önkormányzat tulajdonában álló épületre bérleti szerződést kötött. A szerződés 180 860,- Ft óvadékfizetési kötelezettséget írt elő a Társaság részére, melyet a könyvekben a tulajdonossal szembeni követelésként tart nyilván. Előző évről hozott követelés összege: 32 986 665 Ft.

1.5. Értékpapír a társaság tulajdonában nincs.

1.6. Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások (eFt):

BEKERÜLÉSI ÉRTÉK					MÉRLEGÉRTÉK		
MEGNEVEZÉS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Korábbi évek	Záró
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	778	0	778	0		778
2. Költségek és ráfordítások elhat.	561	3 443	561	3 443	561		3 443
3. Halasztott ráfordítások	0			0	0		0
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	561	4 221	561	4 221	561		4 221

A fenti elhatárolások között 778 e Ft értékű 2012.évre vonatkozó bevétel (ebből 595 e Ft jegybevétel), 50 e Ft értékű hosting szolgáltatás, 34 e Ft értékű jogtár előfizetés, 2 829 e Ft. értékű közös ktg, 83 e Ft értékű biztosítási díj, 18 e Ft szoftver megújítás, illetve 429 e Ft értékben bérleti díj időarányos, 2012-re jutó elhatárolt összege szerepel.

Passzív elhatárolások (eFt):

MEGNEVEZÉS	Nyitó érték	Korábbi évek	Záró érték
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	21 168		25 304
2. Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 177		6 003
3. Halasztott bevételek	97 621		87 493
PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	123 966		118 800

Elhatárolások		
4811	2013. évi jegy bevétel	25 304 449 Ft
		25 304 449 Ft
4821	2012. évi ktg. számla 2013. évben érkezett	1 735 634 Ft
	2012. évi prémium járulékokkal	4 267 200 Ft
		6 002 834 Ft
4830	bemutatók aktivált eszközeire	36 865 858 Ft
4832	Támogatás elhatárolása	34 924 162 Ft
4836	Megszerzési díj elhatárolása	15 703 461 Ft
	Összes elhatárolás	118 800 764

A 2012-es évet érintő, 2013. évi számlák a következők:

Sorszám	Dátum	Partner	Megjegyzés	Érték
100460265690	2012.12.31	Főgáz Zrt.	elhatárolás	404 929
700031758460	2012.12.31	ELMŰ	elhatárolás	11
700031758461	2012.12.31	ELMŰ	elhatárolás	126 710
19869SZE13	2012.12.31	Főv.Csatornázási Művek Rt	elhatárolás	58 723
13/000008	2012.12.31	Tűzvédelmi Mérnöki I.Bt.	elhatárolás	60 000
12000006507	2012.12.31	Fővárosi Vízművek Rt	elhatárolás	36 246
0003777/01/2013	2012.12.31	Bp.Főv. Korm.Egbizt.P.SzS	táppénz elhatárolás	23 079
2013/001	2012.12.31	MKB Bank Zrt.	elhatárolás	540
prémium	2012.12.31	Puskás Tamás	2012. évi prémium	3 360 000
prémium	2012.12.31	Puskás Tamás	2012. évi prémium járuléka	907 200
zárás	2012.12.31		Molnár Éva EFO elhatárolás	4 000
havi elszámolás	2012.12.31	Mohácsi István	jogdíj elhatárolás	245 426
0068797	2012.12.31	Dr. Éliás Sára	ügyvédi díj elhatárolás	90 000
V/130243	2012.12.31	MAHIR Cityposter Kft.	plakátkihelyezés elhatárolás	355 100
elhatárolás	2012.12.31	Pilonon Kft.	jogdíj elhatárolás Angéla evangéliuma	20 870
243967	2012.12.31	Dr.Éless Béla	próba pénz elhatárolás	150 000
5163854	2012.12.31	Dani Danilo Bt. KATA	próba pénz elhatárolás	160 000

Az elhatárolások között szerepel a 2012-ben befolyt, 2013. évi, még meg nem tartott előadások jegybevétele.

A 2004. évben felújításra kapott 16 720 e Ft támogatás, a beruházás időarányos értékcsökkenését meghaladó része. Az elkövetkező években a támogatás összegéből, annyit (334.400,- Ft) határolunk vissza, mely összeg megegyezik a beruházás éves értékcsökkenési összegével.

2008. év folyamán a Fővárosi Önkormányzat a 2003-ban fennálló adósságállomány fedezeteként visszatérítendő támogatás formájában nyújtott 14 390 e Ft tartozást elengedte, mely összeget teljes egészében a nézőtér felújítására kellett fordítania a Társaságnak. A nézőtér felújítására további 14 000 e Ft támogatás érkezett, melyek passzív időbeli elhatárolásként szerepelnek a beszámolóban, és az felújított nézőtér elszámolt értékcsökkenésének 2012-re jutó része került bevételként elszámolásra.

2011.évben a használt ingatlan megszerzéséért kiszabott díj kompenzálására a Fővárosi Önkormányzat támogatást nyújtott, mely szintén passzív időbeli elhatárolásként szerepel a beszámolóban, a megszerzési díj tárgyévre elszámolt értékcsökkenésével csökkentett összegben. A megszerzési díj után elszámolt tárgyévi értékcsökkenés bevételként került elszámolásra.

1.7. Saját tőke

A saját tőke összetevőinek változása (eFt):

Megnevezés	2004. év	2005. év	2006. év	2007. év	2008. év	2009. év	2010. év	2011. év	2012. év
Saját tőke	3 888	34 406	64 366	63 790	70 781	129 269	162 914	198 195	185 984
Jegyzett tőke	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Jegyzett, de be nem fiz.									
Tőke tartalék	25 220	25 220	25 220	25 220	25 220	25 220	25 220	25 220	25 220
Eredménytartalék	-32 164	-25 832	4 686	34 646	41 516	91 254	99 548	133 193	168 475
Mérleg szerinti eredmény	6 332	30 518	29 960	6 870	- 455	8 295	33 646	35 282	-12 211

1.8. Céltartalék műveletek

Az üzleti év folyamán a társaság az alábbi céltartalékot képezte:

Karbantartások:	Összeg:
Szervezés festése és burkolása	1 900 000 Ft
Lift karbantartása	700 000 Ft
Kisszínpadlós nézőtéri székek cseréje és javítása, valamint padló javítása	6 960 000 Ft
Fénytárcsák karbantartás (reflektorizzók, színpótlók, reflektortükrök cseréje)	1 040 000 Ft
Statikai vizsgálat (repedések kivizsgálása, javítása)	2 000 000 Ft
Ereszcsatorna teljes tisztítása	1 200 000 Ft
Mindösszesen:	13 800 000 Ft

Az üzleti év folyamán a társaság 6 296 560 Ft. céltartalékot oldott fel. Az előző évben képzett céltartalékból a kisszínpadlós díszlethúzóknak 4 200 000 Ft-os tervezett felújítása nem valósult meg. A céltartalék egyenlege 2012.12.31-én mindösszesen 18 000 000 Ft.

1.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú	0 e Ft
Rövid lejáratú	42 624 e Ft
Szállítók	31 022 e Ft
Adók, járulékok	11 250 e Ft
Szervezők	187 e Ft
Telekom részletfizetés	158 e Ft
Jövedelem elszámolás	7 e Ft

A szállítói kötelezettségek mérlegkészítésig pénzügyileg rendezve lettek.

1.10. Előző évek korrekciói a mérlegben

Az előző időszakok mérleg-korrekciójára az üzleti év folyamán nem volt szükség.

2. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz

2.1. A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)

<i>Tevékenység csoport</i>	<i>Bázis érték</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Közhasznú tevékenység bevétele	241 318	278 718	115,5 %
Vállalkozási tevékenység bevétele	0	1 897	1897 %
Nettó árbevétel:	241 318	280 615	116,3 %
Egyéb bevétel	36 090	12 454	34,51 %
Pénzügyi műveletek bevétele	4 695	3 663	78,0 %
Rendkívüli bevétel	1 703	2 038	119,7 %
Összes saját bevétel:	283 806	298 770	105,3 %

2.2. Kapott támogatás elszámolása (eFt):

<i>Folyósító szervezet</i>	<i>Bázis érték</i>	<i>Tárgy időszak</i>	<i>Index</i>
Fővárosi Önkormányzat	176 138	173 957	98,8 %
Allamháztartás egyéb alrendszere	0	0	0 %
Egyéb támogató	161 432	199 165	123,4 %
Összes kapott támogatás	337 570	373 122	110,5 %

2.3. Egyéb a bevételekhez tartozó kiegészítések

Továbbszámlázott költségek: 2 137 e Ft, kapott késedelmi kamat 61 e Ft, megszerzési díj elhatárolt összege: 3 958 e Ft, céltartalék feloldása: 6 297 e Ft.

2.4. Aktivált teljesítmények értéke (eFt)

Nem volt.

2.5. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt)

<i>MEGNEVEZÉS</i>	<i>Előző év</i>	<i>Korábbi évek</i>	<i>Tárgyév</i>
Anyagköltség	25 699		26 533
Igénybe vett szolgáltatások értéke	251 306		304 645
Egyéb szolgáltatások értéke	2 030		2 093
Eladott áruk beszerzési értéke	3		172
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	39 915		57 544
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	318 953		390 987
Béreköltség	153 743		164 087
Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 373		15 532
Bérfelrakások	38 233		41 532
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	208 349		221 151
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	46 556		55 856
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 153		14 942
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	84		2
RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		1 166
ÖSSZES KÖLTSÉG ÉS RÁFORDÍTÁS	586 095		684 104

2.6. Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések

Egyéb ráfordítások között került elszámolásra:

• Fizetett kártérítés	1 108 e Ft
• Céltartalék képzés	13 800 e Ft
• Adók	11 e Ft
• Kerekítési költség	21 e Ft
• Egyéb eredményt csökk.	2 e Ft

2.7. A társasági adóalap és adó kiszámítása (eFt)

MEGNEVEZÉS	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	-12 211
Adóalapot növelő tényezők (+)	69 656
Céltartalék képzés	13 800
Sztv. szerinti értékcsökkenés	55 856
Adóalapot csökkentő tényezők (-)	62 211
Céltartalék feloldás	6 297
Adótv. szerinti értékcsökkenés	55 914
Társasági adóalap	-4 766
Számított adó	0
Adókedvezmények és vagy módosító tényezők	0
Fizetendő adó az eredmény után	0

2.8. Az adózott eredmény felhasználása (eFt)

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
ADÓZOTT EREDMÉNY	35 282		-12 211
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
Jóváhagyott osztalék, részesedés			
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	35 282		-12 211

2.9. Előző évek korrekciói az eredmény-kimutatásban

Az előző időszakok eredmény-korrekciójára az üzleti év folyamán nem volt szükség.

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Kapcsolt vállalkozások bemutatása (ahol a társaság tulajdonosi jogokkal bír)

Nincs kapcsolt vállalkozása a társaságnak.

2. Egyéb részesedési viszonyban érintett vállalkozások

Nem volt

3. Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	26,56 fő	67 937 e Ft
Szellemi foglalkozásúak:	24,10 fő	72 058 e Ft
Összesen:	50,66 fő	

A feltüntetett bérköltség nem tartalmazza az ügyvezető és a felügyelő bizottság díjazását.

4. Tisztségviselők díjazása és elszámolásai

Igazgató részére elszámolt tárgyévi díjak:	11 760 e Ft
Felügyelő Bizottság részére elszámolt tárgyévi díjak:	2 064 e Ft
Könyvvizsgáló díjazása:	1 032 e Ft

A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjai részére kölcsön, előleg az üzleti év folyamán nem került folyósításra.

A könyvvizsgáló az éves beszámoló vizsgálatán kívül egyéb szolgáltatást nem végzett.

Kelt: 2013. április 18.

Centrál Színház Nonprofit Kft
1065 Budapest, Révay u. 18.
Adószám: 20198950-2-42
10102086-46717100-01000003
Postacím: 1365 Sp. 6. Pf. 82.



Puskás Tamás



1065 Budapest, Révay u. 18.
postacím: 1365 Budapest 5, Pf. 82.
tel: 301-2063, fax: 301-2062, e-mail: gazdasagi@centralszinhaz.hu

2012. évi Üzleti jelentés

Az éves beszámoló értékelése

A színház megfontolt, takarékos gazdálkodása következtében az elmúlt években folyamatosan alkalmazkodott a csökkenő támogatás, a gazdasági és piaci környezet átalakulásához, színvonalas szakmai munkával, stabil vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetet alakított ki, tartalékokat képzett.

	2010 TÉNY	2011 TÉNY	2012 TÉNY
Bérek	160 441 402	153 743 344	164 086 506
Cafeteria	10 184 100	14 471 273	13 365 049
Járadékok	36 373 948	38 232 937	41 531 608
Vállalkozói díjak	10 280 300	9 598 720	7 607 845
Házfenntartás	136 373 476	101 236 134	147 571 607
ÉCS	42 304 269	46 555 669	55 855 983
Üzemeltetési ktg	395 957 495	363 838 077	430 018 598
Előadások	168 515 693	210 020 202	237 975 844
Művészeti ktg	168 515 693	210 020 202	237 975 844
Egyéb ráfordítás (céltart., terven felüli écs, púi műv.ráf, rendkívüli.)	19 194 021	12 152 596	16 109 302
Költségek mindösszesen	583 667 209	586 010 875	684 103 744
Működési támogatás	204 200 000	176 138 139	173 957 000
Egyéb támogatás	122 469 058	161 432 355	199 165 301
Támogatások	326 669 058	337 570 494	373 122 301
Nettó jegybevétel	213 768 836	223 612 661	260 891 207
Egyéb bevétel	76 874 969	60 193 888	37 879 285
Saját bevételek	290 643 805	283 806 549	296 873 492
Bevétel összesen	617 312 863	621 377 043	671 892 793
Eredmény	33 645 654	35 366 168	-12 210 951

Az üzletmenet fejlődése, helyzete

A Színház szakmai célkitűzése az eddigi hagyományokhoz igazodva a lehető legszélesebb színházi közönség professzionális kiszolgálására, újabb közönség megnyerésére törekszik, melynek során magyar és külföldi szerzők művei (rég és mai vígjátékok, komédiák, bohózatok, aktuális kabarék, zenés játékok, musicalek, stb.) kerülnek bemutatásra, igényes és szórakoztató darabok kiválasztásával, színvonalas szereposztással, fiatal tehetségek bevonásával és a korszerű színházi eszközök felhasználásával. Ezen célok mentén valósult meg a 2012. évi 2 **nagyszínpadi bemutató**: Peter Schaffer: **Black Comedy**, Jez Butterworth: **Az ígéret földje**, és felkészültünk László Miklós: **Illatszertár** című darabjának januári bemutatójára.

A 2013-as évben az előző évek takarékos gazdálkodását tervezi folytatni a Színház. Legalább 2 nagyszínpadi bemutató megvalósíthatósága, s a 2012-ben elhalasztott, szükséges fejlesztések kivitelezhetősége is azt feltételezi, hogy a Színház eddigi kiemelkedően magas nézettsége nem csökken számottevően, valamint a jegybevétel által lehetővé váló TAO támogatás befogadását a lehető legmagasabb arányban meg tudjuk valósítani.

Várható fejlődés

A gazdasági környezet átalakulása fokozottan előtérbe helyezi a piac törvényeihez egyre jobban alkalmazkodó programok szükségességét mind a műsorpolitika, mind a gazdálkodás területén. A programok és az új műsorpolitika továbbra is bírja a nézők tetszését. 2011-hez képest tovább nőtt a jegybevétel, ebből adódóan a társasági adókedvezményre jogosító támogatások befogadását is növelni tudtuk, s ez a művészi munka anyagi háttérét megeremtetette 2012-ben. A 2013-as év gazdálkodását nehezíti a fizetendő jelentős bérleti díj, amely 2012-ben sem került 100%-ban kompenzálásra, ennek ellenére a takarékos gazdálkodás mellett a tartalékok még biztosítják a szakmai célkitűzések megvalósítását.

A kutatás és a kísérleti fejlesztés

A Színház kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

Telephelyek

A Színház székhelyén kívül más telephellyel nem rendelkezik.

Foglalkoztatáspolitikai

Színházunk foglalkozáspolitikája konzekvens az előző évek gyakorlatával. A színház 51 fő körüli alkalmazottja (művészek, műszaki dolgozók, művészeti ügykezelés, gazdasági terület) mellett havonta kb. 100 fő neves vendégművész, zenész, énekes, külsős szereplő biztosítja a színvonalas szakmai munkát.

Környezetvédelem

A környezetvédelmi intézkedésekkel kapcsolatban színházunk továbbra is különös figyelmet fordít a környezetterhelő hulladékok elkülönített és szakszerű kezelésére és megsemmisítésére (pl.: fénycsővek, elemek, bontott díszletek megsemmisítése).

Ár-, likviditás- és cash-flow kockázat

A Színház működésében egyre növekvő kockázatot jelent, hogy a jegyárak emelésére nem tűnik számottevő lehetőség, tekintettel arra, hogy elérték egy lélektani határt. A Színház likviditása – szabad tartalékainak köszönhetően – stabil, jelentős kockázatot jelent viszont, hogy a TAO bevételek volumene (összes bevétel több mint egynegyede) az év végén válik biztossá és realizálásuk is alapvetően az év utolsó hónapjára koncentrálódik.

A 2013. évi kockázatok kezelhetőnek tűnnek, a legnagyobb kockázatot jelen üzleti jelentés készítésekor a lakossági rezsicsökkentési intézkedések miatt szerényebb nyereségre számító állami/önkormányzati cégektől várható TAO támogatás szűkülése, azaz a piaci alapon nyújtott támogatások felkutatása, és a 2012. évi eredményt negatívumát eredményező ingatlan bérleti díj megléte jelenti, és mindez növeli a likviditás feszítettségét, és rontja a tervezhetőséget. 2013-ban várhatóan a piacról kell több TAO-támogatást szereznünk, jelentős közvetítői jutalék kifizetése mellett.

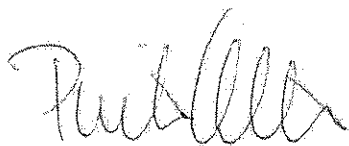
Mindezek ellenére a takarékos gazdálkodás mellett a tartalékok még biztosítják a szakmai célkitűzések megvalósítását.

Bár 2013-ban a Centrál Színház számára több állami támogatási forrás áll rendelkezésre, és a 2013. évi kockázatok kezelhetőnek tűnnek, de az általánosan bizonytalan makro és mikro gazdasági környezet a szokásosnál nagyobb kockázatot jelent a tervszámok tarthatóságára. Ha a jelen feltételek alapján hosszabb távra tekintünk, akkor különösen növekednek a kockázatok, s ez egyre növeli a működés és gazdálkodás bizonytalanságait, rontja a tervezhetőséget.

A napi működést különösen nehezíti az állandóan változó szabályozási környezet is.

Folyamatosan keressük a szponzorációs lehetőségeinket is, e területen is fokozott kockázatot jelent a romló gazdasági környezet.

Budapest, 2013.április 18.



Puskás Tamás
ügyvezető igazgató



A CENTRÁL SZÍNHÁZ
Nonprofit Kft.
2012. évi
Közhasznúsági beszámolója

Budapest, 2013. április 18.



Puskás Tamás
Ügyvezető Igazgató

Bevezető

A Vidám Színpad Színházművészeti Közhasznú Társaság 1998. október 8-án keletkezett társasági szerződéssel alakult meg.

A Vidám Színpad Színházművészeti Közhasznú Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 01-14-000178 nyilvántartási számon 1999. január 13-án bejegyezte.

A társaság nevét a tulajdonos 2008.06.26-án Centrál Színház Színházművészeti Közhasznú Társaság névre módosította, mely 2008.08.06-án került bejegyzésre.

A társaság nevét és cégformáját a törvényi előírások alapján a tulajdonos 2009.06.18-án **Centrál Színház Színházművészeti Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságra** módosította, mely 2009.07.06-án került bejegyzésre.

A Társaság **Jegyzett Tőkéje 4,5 millió forint.**

A Társaság alapító tulajdonosai:

A Társaság 51% tulajdonrészét a Fővárosi Önkormányzat, míg 49% tulajdonrészt Bodrogi Gyula birtokolta 2001. december 31-ig. **2002. január 01-i hatállyal a Társaság 100%-os tulajdonosa a Fővárosi Önkormányzat.**

A Fővárosi Közgyűlés 2003. június 26-i ülésén úgy döntött, hogy Bóka László ügyvezető 2005. december 31-ig szóló határozott idejű vezetői megbízását visszavonta, és helyette Puskás Tamást jelölte ki a Színház ügyvezetőjének 2004. június 30-ig terjedő időtartamra, mely megbízatás időtartamát 2007. június 30-ig meghosszabbította. 2007. június 21-i döntésével a Kulturális Bizottság 2007. július 1-től 2011. június 30-ig szóló megbízási szerződést kötött Puskás Tamás ügyvezető igazgatóval. 2009. március 1-től a megbízási szerződést 2011. június 30-ig szóló határozott időtartamú munkaszerződés váltotta fel. Tarlós István Budapest Főváros Főpolgármestere 2011. július 1-től 2016. január 31. napjáig ismét **Puskás Tamás** nevezte ki a Társaság **ügyvezetőjének**.

A működés szakmai és tárgyi feltételeiről a 2006. január 01.-jén aláírt, majd 2006. április 10-én, 2006. szeptember 21-én, 2007. április 6-án, 2008. április 2-án, 2008. július 17-én, 2008. október 27-én, 2009. április 2-án, 2011. április 7-én majd 2011. november 25-én módosított **Közzolgáltatási Szerződés** intézkedik.

A társaság tulajdonosa – a Fővárosi Önkormányzat – a Társaság rendelkezésére bocsátotta a közhasznú tevékenység eredményes ellátásához szükséges ingó vagyontárgyakat haszonkölcsön formájában, az ingatlanokat külön bérleti szerződéssel meghatározott feltételekkel a Társaság részére bérbe adta.

Az állami támogatás működésre és művészeti tevékenységre fordítható része 2012-ben 94.991 eFt-ra apadt. Ez azt jelenti, hogy a Magyar Köztársaság Költségvetési törvényében foglalt 132.200 eFt-hoz a Fővárosi Önkormányzat nem biztosított további forrást, sőt a bérleti díjon keresztül 37.209 eFt-ot elvont a színháztól, tekintettel arra, hogy 2011-hez képest 2012-ben **nem kompenzálta 100%-ban az ingatlan-bérleti díját.**

Az ingatlanvagyon:

Budapest VI. Révay u. 18.

Budapest VI. Révay u. 20.

Budapest VI. Révay u. 22. (2012 szeptemberéig)

A fenti ingatlanokat a Társaság 2011. évtől bérleményként használja visszerhes bérleti szerződés keretében. A Révay utca 22. számú ingatlan bérleti szerződése 2012 szeptemberében megszüntetésre került, a Színház működési költségeit csökkentő igazgatói döntés nyomán.

A Társaság Szakmai feladatainak ellátása

A közszolgáltatási szerződés tartalmazza a Társaság szakmai célkitűzéseit, illetve rögzíti magának a közszolgáltatási szerződésnek a célját is.

A szerződés a Centrál Színháznak az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény szerint az I. kategóriába soroláshoz szükséges feltételek játszóhelyein való teljesítését írja elő.

A színház 2012-ben kiemelt minősítési kategóriát kapott.

A Társaság szakmai célkitűzése az eddigi hagyományokhoz igazodva a lehető legszélesebb színházi közönség professzionális kiszolgálására, újabb közönség megnyerésére törekszik, melynek során magyar és külföldi szerzők művei (régi és mai vígjátékok, komédiák, boházatok, aktuális kabarék, zenés játékok, musicalek, stb.) kerülnek bemutatásra, igényes és szórakoztató darabok kiválasztásával, színvonalas szereposztással, fiatal tehetségek bevonásával és a korszerű színházi eszközök felhasználásával.

2012. év folyamán ennek tükrében valósult meg **2 nagyszínpadi bemutató:**

- Peter Schaffer: **Black Comedy** című előadása Pokorny Lia, Simon Kornél, Schmied Zoltán, Kovács Patrícia, Blaskó Péter, Liptai Claudia, Papp János, Vári-Kovács Péter szereplésével Puskás Tamás rendezésében,
- októberben Jez Butterworth: **Az ígért földje** című előadása Novák Eszter rendezésében. Rudolf Péter drámai szerepben látható, mellette Simon Kornél, Harkányi Endre, Széles László, Mikola Gergő, Borbás Gabi, Ágoston Kati szereplésével.

A **Kisszínpadon** fiatal magyar drámaíró, Kiss Márton: Angéla evangéliuma, avagy a réterdösi patkányfogó című előadása várja a kortárs darabok kedvelőit Pokorny Lia, Földes Eszter és Papp János főszereplésével. Az elmúlt évek sikeres gyakorlatát folytatva a Centrál Színház továbbra is lehetőséget biztosít befogadó jelleggel is előadások lebonyolítására. A már korábban is magas látogatottsággal játszott előadások műsoron maradtak: S.Ö.R., G.Ö.R.CS., Francia rúdugrás, Nézőművészeti Főiskola.

A televízióban nagy sikerrel futó Beugró előadásai mellett a Mindenből egy van című sorozat előadásait is Kisszínpadunkon veszik fel.

A naptári évre előírt 180 előadást teljesítettük összesen **360 előadással**, ebből 15 tájelőadás.

A Társaság rendelkezésére bocsátott ingatlanokon a közelmúltban jelentős felújításokat végeztünk: 2011-ben folytattuk a villamos-hálózat, lámpapark felújítását, a vizesblokkok felújítását, s a legnagyobb mértékű fejlesztés az új díszletmozgató berendezések üzembe helyezése volt. 2012-ben a Révay utca 20. számú ingatlan lépcsőházát és a társasház függőfolyosóit festettük ki, megújult a művészbejárónk. A Révay utca 22. számú ingatlanból kiköltöztettük a díszleteket, és elfoglaltuk a fővárostól bérelt külső kerületi kisebb raktárat. A 2012-ben megvalósuló beruházásaink kisebb léptékűek voltak (szcenikai beruházások, nem halasztható fénytechnikai beszerzések).

A gazdasági környezet átalakulása fokozottan előtérbe helyezi a piac törvényeihez egyre jobban alkalmazkodó programok szükségességét mind a műsorpolitika, mind a gazdálkodás területén. A programok és az új műsorpolitika továbbra is bírja a nézők tetszését. Az előző évihez képest tovább nőtt a jegybevétel, ebből adódóan a társasági adókedvezményre jogosító támogatások befogadását is növelni tudtuk, s ez a művészi munka anyagi hátterét megteremtette 2012-ben.

A közvetlen állami források szűkülése és az ingatlan bérleti díjat csak részben fedező kompenzáció nagysága egyre növeli a működés és gazdálkodás bizonytalanságait, rontja a tervezhetőséget.

Szervezet

A főállású munkaviszonyban foglalkoztatottak száma a fordulónapon 51 fő, mely magában foglalja az igazgatósági ügykezelést, a gondnokság alá tartozó személyzetet, a műszaki dolgozókat, a közönségszervezőket, valamint a szűk társulatot. A vendégművészek és a portaszolgálat vállalkozási szerződéses formában kerültek ellátásra, a könyvelői, jogi, sajtós és PR feladatok megbízási szerződés formájában kerülnek ellátásra.

2012. üzleti év értékelése és a költségvetési támogatás felhasználása

2012-ben a korábbi évekhez hasonlóan következetesen végrehajtott, tudatos, költséghatékony gazdálkodás valósult meg a színháznál.

A közhasznú tevékenységből származó bevételek 15,5 %-kal nőttek, ami 37.401 eFt bővülést jelentett, 2012. évi összege 278.719 e Ft, ez a bevételek **41,5%-át** adta. A fenntartói támogatás tovább apadt, a Fővárosnak fizetett, kompenzált ingatlan bérleti díjjal csökkentve 94.991 eFt-ra. Az állami támogatás bruttó összege (bérleti díj levonás és kompenzáció nélkül számolva) a 2012. évi összes bevétel **25,9%-át** tette ki.

Nagyon fontos bevételi forrás a TAO-támogatás, amely 2012-ben a bevételek **29%-át** képezte. Az értékesített színházjegyekből származó nettó jegybevétel után igénybe vehető TAO-támogatás összege 198,3 mFt volt, ebből ténylegesen 195 mFt-ot realizáltunk, azaz a TAO-támogatási lehetőségek kihasználtsága **98,3%-os** volt 2012-ben.

A bevételek növekedésével párhuzamosan a közhasznú tevékenység költségei 16,3 %-kal növekedtek, ami 96.112 e Ft-ot jelent, 2012. évi összege 682.207 eFt. A 96.112 eFt költségtöbbletből 78.966 eFt az ingatlan bérleti díj összege.

Fejlesztés – beruházás

A közönség méltó fogadása érdekében a tulajdonos 2004. évben új homlokzatot építtetett az intézménynek, 2006. év során új bádogtető, új kazán és új légtechnikai rendszer került beépítésre, 2007. évben új színpad padló készült a kisszínpadon, szigetelték a színpad hátfalát, új fényvezérlő dimmerek kerültek beépítésre, a színház pedig önerejéből folytatta a közönségfogadó terek felújítását és dekorálását. 2008-ban a nézőtéri székek cseréje és a nézőtér felújítása részben megtörtént, a nézőtér világításának színházszerűvé tételére 2009-ben került sor. A falakban húzódó víz és elektromos vezetékek, illetve a több évtizedes színpadtechnikai berendezések felújítása, valamint a lehasznált, elavult üzemi területek burkolatának és berendezésének felújítása jelentős részben már 2010. év folyamán megtörtént, a felújítási munkák 2011-ben fejeződtek be.

A színház műszaki állapota a színház önerejéből finanszírozva 2012 folyamán stabil volt.

Az ingatlan bérleti díj 2011. évi bevezetése óvatos és takarékos gazdálkodásra készítette a színházat, és a tervezett beruházások elhalasztására ösztönözte. 2012-ben döntően el nem halasztható karbantartási és felújítási munkálatokra költöttünk.

Az energiatakarékossági és hatékonysági okokból tervezett udvari lefedés tervét elvetettük, a társasház támogatásának hiányában.

Vagyonfelhasználás értékelése

A Társaság vagyona (eszközök összege) a tárgy évben 1,5 %-kal, azaz 5.333 e Ft-tal növekedett. Az éves gazdálkodás során 2012-ben nem került sor produkció másorról való levételére, így selejtezésre sem.

Felügyelő Bizottság és vezető tisztségviselő

A Felügyelő Bizottság tagjait a tulajdonos Fővárosi Önkormányzat 2010. október 27-i hatállyal nevezte ki 2015. május 31-ig. A Felügyelő Bizottság elnökének, Usztics Mátyásnak a visszahívásával egyidejűleg a Főpolgármester új elnököt nevezett ki, Lendvai Bélát, 2011. május 1-től 2015. május 31-ig tartó időszakra.

FB- tagok	Beosztás	Cím
Lendvai Béla	Elnök	1037 Bp., Jablonka út 38.
Mándoki Andor	Tag	1112 Budapest, Eper u. 54. I/4.
Tóth Andrea	Tag	1141 Bp, Kalocsai u. 69.

A vezető tisztségviselők összetételében változás nem történt, Puskás Tamás 2011. július 1-től 2016. január 31-ig kapott megbízást a Centrál Színház ügyvezetői feladatainak ellátására.

Éves beszámoló szöveges értékelése

A Centrál Színház Színházművészeti Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (korábbi nevén Vidám Színpad Színházművészeti Közhasznú Társaság, Centrál Színház Színházművészeti Közhasznú Társaság) 1998. október 8. napján keletkezett társasági szerződéssel alakult meg. A Társaság törzstőkéje a társasági szerződés szerint 4.500.000 forint.

A Társaság tulajdonosi szerkezete a megalakulás óta 2001. év végéig változatlan volt.

- Fővárosi Önkormányzat 1. 530. 000 forint tulajdonrésszel 51%-os tulajdonos
- Bodrogi Gyula 1.470.000 forint tulajdonrésszel 49%-os tulajdonos

2002. január 01-től Bodrogi Gyula kiválásával 3.000.000 forint tulajdonrésszel 100% tulajdonosi részesedést szerzett a Fővárosi Önkormányzat. A jegyzett tőke 2003. január 7-én 1.000.000 forinttal, 2003. október 2-án 500.000 forinttal emelkedett.

A Centrál Színház Nonprofit Kft legfontosabb célkitűzései:

- magyar és külföldi szerzők műveinek színpadra állítása,
- igényes és szórakoztató régi és mai vígjátékok, komédiák, bohózatok, kabarék, zenés játékok, musicalek bemutatása színvonalas szereposztással, fiatal tehetségek bevonásával és korszerű színházi eszközök felhasználásával,
- az eddigi hagyományokhoz igazodva a lehető legszélesebb színházi közönség professzionális kiszolgálása, újabb közönség megnyerése.

A Fővárosi Önkormányzat és a Centrál Színház Nonprofit Kft között a közfeladat ellátásának szabályozottságát a közszolgáltatási szerződés hivatott biztosítani.

A tulajdonos feladata a Társaság stratégiai munkájának meghatározása és ellenőrzése a gazdasági és szakmai tevékenység terén.

A Társaság tevékenységének ellenőrzését a 3 tagból álló Felügyelő Bizottság látja el.

A Társaság működésével kapcsolatos operatív feladatokat az ügyvezetés látja el. A Társaság élén az ügyvezető igazgató tevékenykedik. Átlagos statisztikai létszám 51 fő.

A Centrál Színház Nonprofit Kft a számviteli politikájában foglaltak alapján és a számviteli törvény előírásait figyelembe véve készítette el a 2012. december 31.-i beszámolóját.

A Centrál Színház Nonprofit Kft. éves beszámolója három részből áll:

- éves beszámoló mérlege
- éves beszámoló eredmény-kimutatása
- éves beszámoló szöveges értékelése (kiegészítő melléklet)
- éves beszámoló cash-flow kimutatása

A mérleg eszközeiről

A befektetett eszközök között kerül kimutatásra a Társaság tevékenységét tartósan, 1 évet meghaladóan, közvetlenül vagy közvetett módon szolgáló eszközök értéke. A befektetett eszközök állománya 2012. december 31. napján 154.419 eFt, melyben az immateriális javak értéke 790 eFt, a tárgyi eszközök értéke 153.629 eFt. A 2012. december 31. napi nettó érték az alábbiak szerint alakul.

1. sz. táblázat

Megnevezés	Nettó érték (Ft)
Immateriális javak	790 288
Kezelt ingatlanon végzett felújítások	63 226 239
Világítástechnikai gépek, berendezések	7 690 667
Hangtechnikai gépek, berendezések	3 060 091
Színpadtechnikai gépek	24 840 911
Színpadi jelmez	11 809 867
Színpadi díszlet	24 777 791
Számítógépek	372 708
Egyéb berendezések	96 685
Irodai berendezések	3 517 675
Befejezetlen beruházások	14 237 289
Összesen	154 419 211

A tárgyi eszközök állomány-növekedését az alábbi újonnan beszerzett eszközök jelentették:

Azonosító	Megnevezés	Érték
BÉ00002	Épület megszerzési díj	142 409 Ft
É000034	Udvari bejáró kialakítása	1 709 382 Ft
V000063	Fényvezérlő pult	3 149 797 Ft
H000127	Vivotek Ip8332 kamera	70 431 Ft
H000128	Sony HDR-CX 115E kamera	67 315 Ft
H000129	Mobil konténer	44 000 Ft
H000130	Fejhallgató	62 080 Ft
H000131	Kottatartó állvány + lámpa	51 360 Ft
H000132	Mikrofon állvány + kábel	59 240 Ft
H000133	Tascam Cd lejátszó	374 260 Ft
H000134	Shure 55SH Series II Mikrofon	94 640 Ft
H000135	Harmonika	35 000 Ft
H000136	Videó kamera marok	35 000 Ft
SZ00037	Dekopír fűrész	9 449 Ft
SZ00038	Keszthelyi mobil színpad	2 090 000 Ft
SZ00039	Függöny	2 320 082 Ft
SZ00040	Akkus fúró-csavarozó	33 047 Ft
SZ00041	Hegesztő kótény	15 748 Ft
SZ00042	Bayreuth-i függöny	1 154 673 Ft
J000032	Black Comedy jelmez	2 512 980 Ft
J000033	Az Ígéret földje jelmez	1 596 926 Ft
J000034	Angéla evangéliuma jelmez	332 184 Ft
D000031	Black Comedy díszlet	6 596 140 Ft
D000032	Az Ígéret földje díszlet	6 349 878 Ft
D000033	Angéla evangéliuma díszlet	1 054 715 Ft

I000098	Számítógép	57 164 Ft
I000099	Cannon Scan	18 666 Ft
I000100	Epson multifunkciós nyomtató	49 319 Ft
I000101	NB Lenovo Ipad G575GL	111 988 Ft
I000104	Számítógép	35 929 Ft
I000107	Router	11 803 Ft
I000102	RCM vízadagoló	26 600 Ft
I000103	Omron R2 vérnyomásmérő	9 088 Ft
Ö000027	Ipari porszívó	42 370 Ft
Ö000028	Hajszűtővas	5 748 Ft
Ö000029	ClanfixS10 ipari porszívó	43 900 Ft
Ö000030	Szakállvágó	14 165 Ft
I000105	Kerti szék garnitúra	303 149 Ft
I000106	LS2208 kézi scanner	30 000 Ft
I000108	Számítógép + monitor 2 db	152 261 Ft
I000109	Prospektus állvány	45 591 Ft
I000110	Iratszekrény	20 000 Ft
I000111	NB AS X55A laptop	70 391 Ft
É000030	Hősugárzó	3 543 Ft
É000032	Adax elektromos fűtőpanel 2000	60 236 Ft
É000033	Adax elektromos fűtőpanel 1200	166 536 Ft
	Összesen	31 239 543

A tárgyi eszközök állománycsökkenését a számviteli politikában meghatározott módon elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása okozta.

A forgóeszközök között kerül kimutatásra a mérlegben a készletek, követelések, valamint a pénzeszközök tárgyévi értéke.

A követelések összetételét a 2. számú táblázat tartalmazza.

2. sz. táblázat (Ft)

Követelések	összeg
Vevők	20 516 059
Apeh áfa	16 048 000
Eltérő esedékességű áfa	892 900
Adott előlegek	1 274 108
Óvadék	33 167 525
Helyi bérlet, étk. utalvány	2 635 800
Jogdíj előleg (368)	4 251 595
Utalvány követelés (368)	552 900
Utalványok (3831)	403 500
Összesen	79 742 387

A pénzeszközök fordulónapi állománya a 3. számú táblázat alapján a következő:

3. sz. táblázat

Megnevezés	Összeg (Ft)
Főpénztár	2 112 480
MKB Bank betétszámla	1 815 869
Budapest Bank betétszámla	121 135 336
Budapest Bank kártya számla	27 454
Összesen:	125 091 139

A fordulónapi *aktív időbeli elhatárolás* értéke 4 221 eFt, mely 778 e Ft értékű 2012.évre vonatkozó bevétel (ebből 595 e Ft jegybevétel), 50 e Ft értékű hosting szolgáltatás, 34 e Ft értékű jogtár előfizetés, 2 829 e Ft. értékű közös ktg, 83 e Ft értékű biztosítási díj, 18 e Ft szoftver megújítás, illetve 429 e Ft értékben bérleti díj időarányos, 2012-re jutó elhatárolt összegét tartalmazza.

Forrásszerkezet

A kötelezettségek között a Társaság az 1 évet meg nem haladó, rövid lejáratú kötelezettségeket tartja nyilván, hosszú lejáratú kötelezettsége nincs a színháznak:

4. sz. táblázat (Ft)

Hosszú lejáratú	0 Ft
--	--
Rövid lejáratú	42 623 931
Szállítók	31 021 820
Adók, járulékok	11 248 900
Szervezők	187 389
Telekom részletfizetés	158 280
Jövedelem elszámolás	7 542

Az aktív időbeli elhatárolásoknál hivatkozott indok alapján a Társaság a tárgyidőszakban *passzív időbeli elhatárolást* elszámolt 118 800 eFt értékben. (5. sz táblázat)

5. sz. táblázat (Ft)

Elhatárolások		
4811	2013. évi jegy bevétel	25 034 449
4821	2012. évi ktg. számla 2013. évben érkezett	1 735 634
	2012. évi prémium járulékokkal	4 267 200
		6 002 834
4830	bemutatók aktivált eszközeire	36 865 858
4832	Támogatás elhatárolása	34 924 162
4836	Megszerzési díj elhatárolása	15 703 461
Összes elhatárolás		118 800 764

A 2012. december 31. napi mérlegfőösszeg 365 408 eFt.

Bevételek alakulása

A Centrál Színház Nonprofit Kft. közhasznú bevétele évről évre bővült (2008: 364,3 mFt, 2009: 491,6 mFt, 2010: 607,3 mFt, 2011: 621,3 mFt, 2012: 664,2 mFt).

A növekedés részben a stabilan magas előadásszámból, illetve meghatározó mértékben a 2009-ben hatályba lépett társasági adó-kedvezményre jogosító támogatásból származik. A támogatás befogadására jogosító jegybevétel 80%-a 2012-ben színházunknál 198.345.222,- Ft volt, melyre 195.000.000,- Ft támogatást fogadtunk be, azaz a lehetséges keretet 98,3%-ig feltöltöttük. Ennél magasabb arányban a december 31-én este tartott két emelt helyáras szilveszteri előadásra tekintettel felelőtlenség lett volna.

A bevételek 41,5 %-át a jegyeladásból és egyéb árbevételből realizálta a Társaság. A Fővárosi Önkormányzattól kapott működési támogatás az összbevétel 25,9%-át képviselte, ám ha

levonjuk ebből az Önkormányzatnak kifizetett ingatlan bérleti díjat, akkor ez az arány jelentősen módosul: 14,1%-ra apad.

A színház vállalkozási tevékenységének bevétele 2012-ben 1.897.000 Ft volt, ez a teljes bevétel 0,28%-a, amely médiapartnerekkel kötött éves együttműködésekben származott.

A 2013. évi támogatás összegében a kompenzáció mértéke még nem ismert számunkra, mint ahogy a bérleti díj rendszerének sorsa sem, ezért ez a bizonytalanság komoly kockázatot jelent a Társaság hosszú távú finanszírozására nézve.

Kiadások alakulása

A kiadások között a tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások jelentek meg.

A legjelentősebb mértékű az anyagijellegű ráfordítás, mely az összkiadás 57,2%-át jelenti. Ennek magyarázata, hogy a Társaságnál közreműködő vendégművészek tevékenységüket vállalkozóként végzik, így az általuk elszámolt díjak – a Sztv. előírása szerint – anyagijellegű ráfordításként jelennek meg. Ugyanitt kerültek elszámolásra az épületrészek felújítására költött összegek is. A személyi jellegű ráfordítások 32,4%-ot tettek ki az év folyamán (2011: 35,5%).

Az önkormányzati támogatás együttes összege a bér és járulék költségek nélküli üzemeltetési költségnek kevesebb, mint felét fedezi, így saját bevételeink jelentős része a fix költségek kifizetésére kell, hogy fordítódjon.

A Centrál Színház mérlegszerkezete egészséges: a 185,9 mFt saját tőke teljesen fedezi (120%-ban) a befektetett eszközöket.

2012-ben a Centrál Színház veszteséget mutat ki könyveiben: a 12,2 mFt negatívum döntő oka a kifizetett ingatlan bérleti díj, amelynek 53%-a került kompenzálásra a fenntartó által, a fennmaradt 37,2 mFt-ot egy év alatt 2012-ben az előadó-művészeti tevékenységet folytató társaság nem tudta kitermelni.

Összességében megállapíthatjuk, hogy a Centrál Színház 2012-ben jelentős bérleti díj kifizetése mellett minimalizálta veszteségét a szigorú bérgazdálkodás és a tervezett beruházások és felújítások elhalasztása révén.

Közhasznúsági melléklet

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Centrál Színház Nonprofit Kft.
székhely:	Budapest, 1065 Révay utca 18.
bejegyző határozat száma:	01-14-000178
nyilvántartási szám:	01-09-917900
képviselő neve:	Puskás Tamás
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
A Centrál Színház - jelenlegi vezetése alatt - 2003 óta működik. Mára a magyar színházi élet legjelesebb művészei lépnek fel nálunk esténként, műsorpoltikánk progresszív, a színház épülete és a műszaki felszerelése pedig saját erőből folyamatosan megújul. Esténként két színpadon fogadjuk nézőinket. Nagyszínpadon a közérthetőbb, kimagasló művészi színvonalú és sikerorientált előadásainkat játsszuk, míg az emeleti stúdió színházunkban kísérletezőbb produkiókat hozunk létre, és számos, önálló hellyel nem rendelkező társulat vagy alkalmi társulás befogadójaként működünk. Fiatal kortárs drámaíró darabja, afro-amerikai swing, együttes produkiója és ünnevelt magyar divák koncert-előadása egyaránt megvalósult színházunkban. Színházunk társulatos – repertoár színház. A nagyszínpadon 10-12 saját darab, a kisszínpadon saját produkiók mellett 4-6 befogadott produkió folyamatos színen tartása már bevált műsorstruktúra nálunk. Állandónak mondható az évadonkénti legalább 2-3 új bemutató megtartása is. Nagyszínpadunkon egyaránt játszunk magyar és külföldi, prózai és zenés/táncos előadásokat, kortársat és klasszikust egyaránt. A 435 férőhelyes színházterünkben népszerű, közönség vonzó, ám ugyanakkor igényes, unikális előadásokat játsszunk, míg az intim kisszínpadon kísérleti hangú, komorabb tónusú darabok is helyet kapnak. Repertoárunk klasszikus darabokból, különleges, egyedi hangú zenés darabokból, illetve kortárs drámákból áll. A zenés színház iránti szenvedélyünkre jó példa a közelmúlt musical bemutatásainak sikere (Cabaret, Egy nyári éj mosolya), valamint koncerttel bővített előadások műsoron tartása (Black Comedy, Hét boszorka). A kezdettől fogva alulfinanszírozott színházunk hivatalos társulata csupán a darabok műsorra tűzését biztosítja. Előadásainkban többnyire vendégművészek szerepelnek. Így - ha szerződéses formában nem is - gyakorlatilag az ország egyik legjobb társulata a miénk. Olyan színészek lépnek fel nálunk, mint Bálint András, Básti Juli, Bereczki Zoltán, Blaskó Péter, Haumann Péter, Keresztes Tamás, Kern András, Kovács Patrícia, Marozsán Erika, Nagy-Kálózy Eszter, Pokorny Lia, Rudolf Péter, Scherer Péter, Stohl András, Szabó Győző, Szemenyei János, Tóth Ildikó, Töröcsik Mari.	
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)	
közhasznú tevékenység megnevezése:	Előadó-művészeti tevékenység kiemelt minősítésben
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	A végzett közhasznú tevékenység az Előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény 7. paragrafusa szerint ESZ/081. számon nyilvántartásba vett előadó-művészeti szervezet, ezen belül művészeti tevékenységének jellege szerint: színház, egytagozatos: próza. A tulajdonos Fővárosi Önkormányzattal 2012 szeptemberében kötött Fenntartói megállapodás a 2011. évi CLXXV. tv. szerint közszolgáltatási szerződésnek minősül.
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Színházlátogató közönség Budapesten és országszerte
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	102.596 fő

a közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2012-ben Budapesten két színpadon összesen 331 előadást tartott a színház, ezen kívül 14 alkalommal vidéki városokban léptünk fel. Klasszikus darabokból (Illatszertár), különleges, egyedi hangulatú zenés darabokból (Egy nyári éj mosolya), illetve kortárs drámákból álló repertoárunkat nézőink éves szinten 82%-os látogatottsággal értékelik.

2012-ben a Nagyszínpadon 2 bemutatót tartottunk (Black Comedy, Az ígért földje), a Kísszínpadon pedig egy premierünk volt (Angéla evangéliuma).

A színház 2012. évi legnagyobb bevételi forrása a közhasznú tevékenység keretében értékesített színházjegyek és egyéb árbevétel volt (278,7 mFt), amely kiegészült az igénybevevő TAO-támogatási lehetőséggel (195 mFt) és a költségvetési támogatás összegével (173,9 mFt). A 2012-es gazdálkodási év a költségtakarékosság jegyében telt: a tervezett beruházások visszafogására volt szükség ahhoz, hogy a 2011-ben bevezetett (78,9 mFt) ingatlanbérleti díj okozta ráfordítás-növekedést a bevételek növelésével ellensúlyozni tudjuk. A korábbi években megalapozott stabil gazdálkodás tette lehetővé, hogy minimális veszteséggel zártuk a 2012. évi gazdálkodást.

Az értékesített színházjegyekből származó nettó jegybevétel után igénybe vehető TAO-támogatás összege 198,3 mFt volt, ebből ténylegesen 195 mFt-ot realizáltunk, azaz a TAO-támogatási lehetőségek kihasználtsága 98,3%-os volt 2012-ben.

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
Eredménytartalék felhasználása	12.211	a 2012. évi működési veszteség fedezeteként

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
----	-	-

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
Ügyvezető igazgató	11.760	11.760
Gazdasági igazgató	5.400	5.950
Műszaki igazgató	4.200	4.200
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	21.360	21.910

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	621.377	671.893
ebből: közhasznú célra, működésre kapott támogatás	337.571	373.122
ebből: közhasznú tevékenységből származó árbevétel	241.318	278.719
ebből: közhasznú tevékenységből származó egyéb bevétel	36.090	12.454
ebből: vállalkozási tevékenység bevétele	0	1.897
ebből: egyéb bevételek	6.398	5.701
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	34
D. közszolgáltatási bevétel	241.318	278.719
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	380.059	393.140

H. Összes ráfordítás (kiadás)	586.095	684.104
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	208.349	221.151
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	586.095	682.207
K. Adózott eredmény	35.282	-12.211
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

* Adatok ezer forintban.

Rudólla

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A CENTRÁL SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. TULAJDONOSÁNAK

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Centrál Színház 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 **365.408 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **-12.211 eFt veszteség** –, 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 beszámolónak 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

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése a könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e 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 kockázatának 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 alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a **Centrál Színház Nonprofit Kft. 2012. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időpontra végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről és a közhasznúsági mellékletéről készült jelentés

Elvégeztük a Centrál Színház Nonprofit Kft. 2012. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének és közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A vezetés felelős továbbá a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel, valamint a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági melléklet és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Centrál Színház Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti jelentése és 2012. évi közhasznúsági melléklete a Centrál Színház Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. április 18.



dr. Knapp József
 ügyvezető igazgató
 CONSULTATIO Kft.

1121 Budapest, Zugligeti út 6.
 MKVK nyilv. vételi szám: 000071



dr. Knapp József
 kamarai tag könyvvizsgáló
 MKVK tagsági szám: 003909