

**Éves beszámoló
és közhasznúsági melléklet
2012.üzleti év
Kolibri Kiemelkedően Közhasznú NKft.**

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. tulajdonosa részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.** (a vizsgált szervezet) 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 59.632 EFt, a mérleg szerinti eredmény 2.985 EFt nyereség* -, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A Társaság 2011. évi éves beszámolójáról 2012. március 30-án korlátozás nélküli véleményt bocsátottunk ki.

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 kontrolloktól, 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 könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal 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 a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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.

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 gazdálkodó Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú 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. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

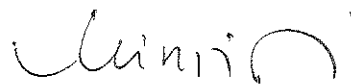
Véleményünk szerint a Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti jelentése a Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. március 30.



Killik László

BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési
Tanácsadó Kft. nevében
Kamarai tagsági szám: 002331



Miszori Ildikó

Kamarai tag könyvvizsgáló

003327

2	3	3	9	5	7	7	8	-	9	0	0	1	-	5	7	2	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	6	3	6	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

cégjegyzék szám

A vállalkozás megnevezése:

**Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház
Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

címe:

1061 Budapest, Jókai tér 10.

2012. december 31.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2013. március 30.



ügyvezető

Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság
2012. december 31.
MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
A	Befektetett eszközök (I.+II.+III. sor)	0	0	2 522
I	IMMATERIÁLIS JAVAK (1.-7. sorok)	0	0	158
1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
3	Vagyoni értékű jogok			
4	Szellemi termékek			
5	Üzleti vagy cégérték			
6	Immateriális javakra adott előlegek			158
7	Immateriális javak érték helyesbítése			
II	TÁRGYI ESZKÖZÖK (1.-7. sorok)	0	0	2 364
1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			1 960
3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
4	Tenyészállatok			
5	Beruházások, felújítások			404
6	Beruházásokra adott előlegek			
7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (1.-8. sorok)	0	0	0
1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
3	Egyéb tartós részesedés			
4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
B	Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.sor)	62 899	0	55 927
I	KESZLETEK (1.-6. sorok)	480	0	0
1	Anyagok			
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
3	Növények, hízó- és egyéb állatok			
4	Késztermékek			
5	Áruk			
6	Készletekre adott előleg	480		0
II	KÖVETELÉSEK (1.-7. sorok)	19 273	0	21 907
1	Követelések áruszállásból és szolgáltatásokból	9 376		7 637
2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
3	Köv. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
4	Váltókövetelések			
5	Egyéb követelések	9 897		14 270
6	Követelések értékelési különbözete			
7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
III	ÉRTÉKPAPÍROK (1.-5. sorok)	0	0	0
1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
2	Egyéb részesedés			
3	Saját részvények, saját üzletrészek			
4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
5	Értékpapírok értékelési különbözete			
IV	PÉNZESZKÖZÖK (1.-2. sorok)	43 146	0	34 020
1	Pénztár, csekkek	494		1 318
2	Bankbetétek	42 652		32 702
C	Aktív időbeli elhatárolások (1.-3. sorok)	2 265	0	1 183
1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 173		467
2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	92		716
3	Hajasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A.+B.+C. sor)	65 164	0	59 632

Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2012. december 31.
MÉRLEG FORRÁSOK (passzívák)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év módosítás a	Tárgyév
a	b	c	d	e
D	Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	19 732	0	22 717
I	JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részvény névértéken			
II	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE(-)			
III	TŐKETARTALÉK			
IV	EREDMÉNYTARTALÉK			16 732
V	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
VI	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
VII	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 732		2 985
E	E. Céltartalékok (1.-3. sorok)	3 703	0	2 985
1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	3 703		2 985
2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
3	Egyéb céltartalék			
F	Kötelezettségek (I.+II.+III. sor)	15 294	0	16 605
I	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (1.-3. sorok)	0	0	0
1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
2	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
II	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖT. (1.-8. sorok)	0	0	0
1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
2	Átváltoztatható kötvények			
3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
III	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (1.-10. sorok)	15 294	0	16 605
1	Rövid lejáratú kölcsönök			
	Ebből az átváltoztatható kötvények			
2	Rövid lejáratú hitelek			
3	Vevőktől kapott előlegek			
4	Kötelezettségek áruszállói és szolgáltatók	5 101		5 640
5	Váltótartozások			
6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
7	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll. szemben			
8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10 193		10 965
9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
G	Passzív időbeli elhatárolások (1.-3. sorok)	26 435	0	17 325
1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	22 383		9 609
2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 052		6 716
3	Halasztott bevételek			1 000
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZ.(D.+E.+F.+G. sor)	65 164	0	69 632

Nórá János

Kolibri Gyerme- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

2012. december 31.

EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁSSAL

adatok eFt-ban

Tételszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	32 439		66 488
2	Export értékesítés nettó árbevétele			2 201
I	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (1.+2.)	32 439	0	68 689
3	Saját termelésű készletek állományváltozása			
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			1 005
II	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3.+4.)	0	0	1 005
III	EGYÉB BEVÉTELEK	149 028		342 946
	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	Anyagköltség	5 794		18 708
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke	44 980		115 545
7	Egyéb szolgáltatások értéke	574		2 083
8	Eladott áruk beszerzési értéke	2 907		216
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	891		1 584
IV	ANYAGJELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (5.+6.+7.+8.+9.)	55 146	0	138 136
10	Béreköltség	84 533		211 866
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 108		9 798
12	Bérfelrakások	20 796		50 229
V	SZEMÉLYI JELLEGŰ RAFORDÍTÁSOK (10.+11.+12.)	113 437	0	271 893
VI	ÉRTEKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	112		351
VII	EGYÉB RAFORDÍTÁSOK	3 704		42
	Ebből: értékvesztés			
A	Üzemi (üzleti) tev. eredménye (I±II-III-IV-V-VI-VII)	9 068	0	2 218
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	609		1 007
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	Ebből: értékelési különbözet			
VIII	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13.+14.+15.+16.+17.)	609	0	1 007
18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	Ebből: értékelési különbözet			
IX	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RAFORDÍTÁSAI (18.+19.+20.+21.)	0	0	0
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	609	0	1 007
C	SZOKÁSOS VALLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	9 677	0	3 225
X	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	7 076		
XI	RENDKÍVÜLI RAFORDÍTÁSOK			240
D	Rendkívüli eredmény (X-XI)	7 076	0	-240
E	ADOZÁS ELOTTI EREDMÉNY (±C±D)	16 753	0	2 985
XII	ADOZÁS ELŐTTI KÖTELEZETTSÉG	21		0
F	ADOZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	16 732	0	2 985
22	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés			
G	MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	16 732	0	2 985

Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2012. december 31.

CASH-FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sorszám	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1.-13.)	40 258	-6 253
1	Adózás előtti eredmény	16 753	2 985
2	Elszámolt amortizáció	112	351
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	3 703	-718
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6	Szállítói kötelezettségek változása	5 101	539
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	10 193	772
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	26 435	-9 110
9	Vevő követelés változása	-9 376	1 739
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-10 377	-3 893
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	-2 265	1 082
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-21	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-17.)	-112	-2 873
14	Befektetett eszközök beszerzése(-)	-112	-2 873
15	Befektetett eszközök eladása(+)	0	0
16	Kapott osztalék(+)	0	0
17	Befektetett eszközök hiánya, selejtezése		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (18.-28.)	3 000	0
18	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	3 000	0
19	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
20	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
21	Hosszú l. ny. kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., beváltása	0	0
22	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	0	0
27	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
28	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III.)	43 146	-9 126

Budapest, 2013. március 30.


ügyvezető

Cégjegyzékszám
01-09-963641

Statisztikai jelzőszám
23395778-9001-572-01

**Kolibri Gyermek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
2012. december 31.**

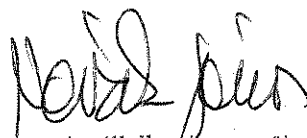
Közhasznú beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok eFt-ban

Tételszám	A Tétel megnevezése	Nyitó 2011	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2012
a	b	c	d	e
A)	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	188 928		412 811
1.	Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	143 906		309 966
a)	alapítótól	112 106		271 200
b)	központi költségvetésből			
c)	helyi önkormányzattól			
d)	egyéb	31 800		38 766
2	Pályázati úton elnyert támogatás	4 036		31 302
3	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	32 215		67 852
4	Tagdíjból származó bevétel			
5	Egyéb bevétel	8 771		3 691
B)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	224		836
C)	ÖSSZES BEVÉTEL	189 152		413 647
D)	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	172 382		410 472
	Anyagjellegű ráfordítások	55 129		137 946
	Személyi jellegű ráfordítások	113 437		271 893
	Értékcsökkenési leírás	112		351
	Egyéb ráfordítások	3 704		42
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			240
E)	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG KÖLTSÉGEI	17		190
	Anyagjellegű ráfordítások	17		190
	Személyi jellegű ráfordítások			
	Értékcsökkenési leírás			
	Egyéb ráfordítások			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
F)	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	172 399		410 662
G)	ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B-E)	207		646
H)	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	21		0
I)	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)	186		646
J)	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)	16 546		2 339

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK		Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
	A. Személyi jellegű ráfordítások	113 437		271 893
	1. Bérköltség	84 533		211 866
	ebből: Megbízási díjak	5 280		11 944
	Tiszteletdíjak	620		1 488
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 108		9 798
	3. Bérjárulékok	20 796		50 229
	B. A szervezet által nyújtott támogatások	0		0
	C. Továbbutalási céllal kapott támogatás	0		0
	D. Továbbutalt támogatás	0		0

Keltezés: Budapest, 2013.március 30.


A vállalkozás vezetője

Adószám: 23395778-2-42
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-963641

**Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1061 Budapest, Jókai tér 10.

**Kiegészítő melléklet
2012.**

Fordulónap: 2012. december 31.

Beszámolási időszak: 2012. január 1. - 2012. december 31.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

<u>A Társaság neve:</u>	Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<u>A Társaság székhelye:</u>	1061 Budapest, Jókai tér 10.
<u>A Társaság telephelyei:</u>	1062 Budapest, Andrássy út 74. (Kolibri Fészek) 1062 Budapest, Andrássy út 77. (Kolibri Pince) 1061 Budapest, Jókai tér 3. (Gazdasági iroda) 1064 Budapest, Vörösmarty u. 31. (Raktár)
<u>A Társaság fióktelepe:</u>	2000 Szentendre, Tulipán u. 1. (Nyaraló)
<u>Alapítás dátuma:</u>	2011. május 31.
<u>Cégbejegyzés dátuma:</u>	2011. július 25.
<u>Alapítói vagyon:</u>	3 000 000,- forint
<u>KSH szám:</u>	23395778-9001-572-01
<u>Cégjegyzék szám:</u>	01-09-963641
<u>Képviselő:</u>	Novák János

A Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2011.05.31-én Budapest Főváros Önkormányzatának Közgyűlése a 1342/2011. (V.25.) Főv. Kgy. sz. határozatával, mint a Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház költségvetési szerv által ellátott közfeladatok ellátására, mint utódszervezet alapította.

Az átalakítás módja: jogutódlással való megszüntetés költségvetési szerven kívüli szervezetbe.

Az alapító okirat szerint a megszünt költségvetési szerv közfeladatának ellátását a működését 2011. augusztus 1. napjával vette át a Nonprofit Kft., ezért az előtársasági időszakról, mint önálló üzleti évről nem készült külön beszámoló.

A Fővárosi Közgyűlés 1334/2011. (V.25.) Főv. Kgy. sz. határozattal elfogadta a költségvetési szervként működő Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház utódszervezettel történő megszüntetését. A megszüntetés oka a Fővárosi Önkormányzat gazdasági stratégiájával összhangban a Fővárosi Önkormányzat fenntartásában már gazdasági társaságként működő színházakéval egyező, hatékonyabb és racionálisabb működését biztosító, egységes irányítási és gazdálkodási környezet megteremtése volt.

Az utódszervezetre szállt át a közfeladat ellátásával összefüggő valamennyi jog és kötelezettség, továbbá a vagyon feletti, illetőleg a Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező, a közfeladat ellátása céljából használatában álló ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos jogok és kötelezettségek.

A megszüntetésre kerülő költségvetési szerv szerződesei, jogosultságai és kötelezettségei, jogi eljárásai, valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti kimutatott kötelezettségei és követeléseinek tekintetében a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. lép a megszüntetett költségvetési szerv helyébe.

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-vel Budapest Főváros Önkormányzata, mint tulajdonos 2011. augusztus 4-i keltezéssel közszolgáltatási szerződést kötött, melyet 2011. december 21-én egy alkalommal módosított. A közszolgáltatási szerződést a 2008. év XCIX. törvény rendelkezéseinek megfelelően 2013. január 1.-től a Fenntartói Megállapodás váltja fel, melyet a tulajdonos és a Társaság képviselői 2012. október 26.-án aláírták. A Fenntartói Megállapodás a 2011. évi CLXXV. törvény 2. § 21. pontja szerint közszolgáltatási szerződésnek is minősül.

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a fióktelepét gazdaságossági szempontok figyelembevételével 2012. augusztus 28-án visszaadta a tulajdonosnak. A fióktelep alapító okiratból való kivezetése jelenleg is folyamatban van.

Közhasznú fokozat: közhasznú

A társaság közhasznú főtevékenysége:

9001' 08 Előadó-művészet (főtevékenység)

A társaság közhasznú tevékenységei:

9002' 08 Előadó-művészet kiegészítő tevékenység

A közhasznú, illetve alaptevékenységhez kapcsolódó kiegészítő, kiegészítő és vállalkozás jellegű tevékenységek:

4761' 08 Könyv-kiskereskedelem
4763' 08 Zene-, videofelvétel kiskereskedelem
5914' 08 Filmvetítés
7312' 08 Médiareklám
8520' 08 Alapfokú oktatás
8552' 08 Kulturális képzés
8559' 08 M.n.s. egyéb oktatás
9329' 08 M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
5912' 08 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
5913' 08 Film, video- és televízióprogram terjesztése
6820' 08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7311' 08 Reklámügynöki tevékenység (hirdetés)
5911' 08 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5920' 08 Hangfelvétel készítése, kiadása

A társaság a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen nem végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Társaságunk a Budapest Főváros Önkormányzata 100,00 %-os tulajdonában áll.

Konszolidálásba bevonás

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 01. - 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.

A 2011. üzleti év és a 2012. üzleti év összehasonlításánál figyelemmel kell lenni arra a tényre, hogy a 2011. üzleti év tört üzleti év volt.

Az általános üzleti környezet - különösen a globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a 2011. évhez hasonlóan 2012. évben nem volt kedvező.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve és regisztrációs száma:

Tóvári Teréz (5000 Szolnok, Batthyányi u. 38.) a Pénzügyminisztérium által MK177717 számon nyilvántartásba vett, könyvviteli szolgáltatásra jogosult készítette el.

A beszámoló aláírója

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a keltezés feltüntetésével a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Novák János

1132 Budapest, Visegrádi u. 29.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve, címe és kamarai tagsági száma:

BPO-AUDIT Könyvvizsgáló és Vezetési Tanácsadó Kft., székhelye: 1146 Budapest, Zichy Géza utca 5., adószám: 13314664-2-42, kamarai névjegyzék száma: 002331, személyében felelős Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló auditálja. Engedély száma: MKVK 003327.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is megtekinthetők.

A székhely pontos címe: 1061 Budapest, Jókai tér 10.

Internetes honlap: www.kolibriszinhaz.hu

2. A számviteli politika fő vonásai

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikájának alapelve, hogy a reáliseredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámassza és kimutatásai jövőbeni terveinek is alapjai lehessenek.

2.1. A könyvvezetés módja

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	Adatszolgáltatáskor vagy negyedévente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	Negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	Értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	Évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	Évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Értékhelyesbítések elszámolása	Évente vagy az eseménykor
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	Negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	Minden leltározásnál

2.6. Beszámoló formája és típusa

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakról éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás. A Társaság költségeit csak költség-nemenként vezeti az 5. számlaosztályban, de az év végi zárás során a költségek átvezetésre kerülnek a 8. számlaosztály megfelelő számlájára.

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft a beszámolóban mind a mérleget mind az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő év február 28-a. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve a 10 millió forintot.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Lényeges hibák értelmezése

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

2.11. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba

Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti legalább 500 eFt-tal), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó - adatok megtévesztőek voltak.

2.12. Ismételt közzététel alkalmazása

Amennyiben a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárására kerül sor, úgy az utolsó lezárt üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően, az ellenőrzés, önellenőrzés befejezését követő három hónapon belül ismételten közzé kell tenni.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

A produkció színrevitelhez kapcsolódó mindennemű ráfordítást a bemutató évében költségként számolja el társaságunk, függetlenül az egyedi érték nagyságától. A színrevitel kiadás elemeinek fenti elszámolását indokolja különösen:

- elsősorban gyermek és ifjúsági színház lévén a jegybevételünk (jegyáraink) olyan alacsony arányt képvisel a támogatáshoz képest, hogy a "beruházás" megtérülésére nincsen lehetőség, akkor sem ha több éven keresztül szolgálja a társaság fő tevékenységét. Az előadás színreviteli költségeit a tárgyévi működési támogatás fedezi. (összemérés elve)
- A produkciók életútja, a repertoár évadonkénti alakulása nagy bizonytalansággal tervezhető előre. Nem folyamatosan játszunk a sikeres előadásainkat, hanem műsorra tűzzük passzív repertoárról. (óvatosság elve)
- Továbbá minden ilyen típusú „beruházás” nem likvid vagyonelem, így a mérlegben tárgyi eszközként való szerepeltetése torzíthatja a valós vagyoni helyzet megítélhetőségét.

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével tervezzük meg, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az alkalmazott lineáris módszerrel számolt értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

Az 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró és élettartamát tekintve 1 évnél rövidebb vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavétel időszakának záró napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során

- ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem jelentős, azaz nem éri el az 300 ezer forintot;
- ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető;
- ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek, számítástechnikai eszközök, díszletek, színreviteli költségek, irodai berendezések és az ügyviteli technikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Ha az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz könyvszerinti értéke meghaladja az eszköz piaci értékét 50 %-kal, akkor a Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el.

Amennyiben az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbség összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben, növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbsézzel a könyv szerinti értéket az adott eszköznyilvántartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat minden esetben a tárgydőszak költségei között számolja el.

2.17. Vásárolt készletek értékelése

A tevékenység jellegéből, illetve a készletek nagyságrendjéből adódóan a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a vásárolt készleteiről év közben csak mennyiségi nyilvántartást vezet.

2.18. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a Kft.-nél nincsenek.

2.19. Céltartalék-képzés szabályai

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. várható jövőbeni költségekre és kötelezettségekre a 2000. évi C. törvény 41.§ előírásainak megfelelően képez céltartalékot.

2.20. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.21. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a hatályos leltározási szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.22. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.23. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. tevékenysége alapján más jogszabály által továbbá, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett a közhasznúsági jelentést kivéve.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása:

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
ESZKÖZÖK (aktívák)				
01.	A. Befektetett eszközök	0	2 522	2 522
02.	I. Immateriális javak	0	158	158
10.	II. Tárgyi eszközök	0	2 364	2 364
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	62 899	55 927	-6 972
28.	I. Készletek	480	0	-480
35.	II. Követelések	19 237	21 907	2 670
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	43 146	34 020	-9 126
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 265	1 183	-1 082
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	65 164	59 632	-5 532
FORRÁSOK (passzívák)				
57.	D. Saját tőke	19 732	22 717	2 985
58.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	0	16 732	16 732
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	16 732	2 985	-13 747

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
68.	E. Céltartalékok	3 703	2 985	-718
72.	F. Kötelezettségek	15 294	16 605	1 311
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	15 294	16 605	1 311
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	26 435	17 325	-9 110
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	65 164	59 632	-5 532

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. Tekintettel az induló évre az adatok feltüntetése jelképes.

Eredménykimutatás adatainak változása

Az előző időszakban törtidőszak szerepel.

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32 439	68 689	111.75
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	1 005	0
III.	Egyéb bevételek	149 028	342 946	130.12
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	55 146	138 136	150.49
V.	Személyi jellegű ráfordítások	113 437	271 893	139.69
VI.	Értékcsökkenési leírás	112	351	213.39
VII.	Egyéb ráfordítások	3 704	42	-98.87
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	9 068	2 218	-75.57
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	609	1 007	65.35
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	609	1 007	65.35
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	9 677	3 225	-66.67
X.	Rendkívüli bevételek	7 076	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	240	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	7 076	-240	-96.61
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	16 753	2 985	-82.18

	1000 HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
XII.	Adófizetési kötelezettség	21	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	16 732	2 985	-82.18
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	16 732	2 985	-82.18

A táblázat az eredmény-kimutatás adatainak változását mutatja be az eredmény-kimutatás szerkezetének megfelelően.

3.2. Eszközök és források összetétele:

Eszközök összetétele és annak változása

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Befektetett eszközök	0.00	4.23
Immateriális javak	0.00	0.27
Tárgyi eszközök	0.00	3.96
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	96.52	93.79
Készletek	0.73	0.00
Követelések	29.58	36.74
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	66.21	57.05
Aktív időbeli elhatárolások	3.48	1.98
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be.

Források összetétele és annak változása

Forrás	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Saját tőke	30.28	38.10
Jegyzett tőke	4.60	5.03
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	0.00	28.06

Forrás	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Mérleg szerinti eredmény	25.68	5.01
Céltartalékok	5.68	5.01
Kötelezettségek	23.47	27.84
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	23.47	27.84
Passzív időbeli elhatárolások	40.57	29.05
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

A táblázat az források megoszlását és részarányait mutatja be.

3.3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása, értékelése

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet eszközök és források összetétele, saját tőke és a kötelezettség tételeinek alakulása, likviditás és a fizetőképesség alakulása, jövedelmezőség alakulása az alábbi mutatók szerint:

Tőke összetétel

Saját tőke összes tőkéhez viszonyított aránya = Saját tőke / Összes forrás * 100 = 38,10%

Saját tőke aránya = Idegen tőke / Saját tőke * 100 = 73,09%

Tőkeerősség = Saját tőke / Forrás összesen * 100 = 38,10%

A saját tőke összes forrásból képviselt arányának a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban megfogalmazott alsó kritikus határértéke 30%.

Minél magasabb a saját tőke aránya, annál tőkeerősebb és stabilabb vagyoni helyzetű a vállalkozás. Ez a társaságnál az elfogadható szint felett van 8,10%-kal. Az előző időszakhoz képest az érték 30,28%-ról 38,10%-ra nőtt. Ez kedvező a társaság szempontjából.

A kötelezettségek összes forrásból képviselt arányának a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban megfogalmazott felső kritikus határértéke 70%, mely már egy erősen eladósodott, csőd közeli vállalkozásra utal. Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft-nél ez az érték ugyan az elfogadott határ felett van, de a csőd közeli helyzet veszélye nem áll fenn. A 2011. üzleti évhez képest ez az érték 77,51%-ról 73,09%-ra, azaz 4,42%-kal csökkent, amely javuló helyzetet mutat a tőkestruktúrában.

Pénzügyi mutatószámok- a fizetőképesség alakulására utalnak:

- Likviditási mutató I:

$$\text{Likviditási mutató} = \text{Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek} = 3,37$$

A mutató azt jelzi, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadát fedezik a forgóeszközök. Ezért minél nagyobb a mutató értéke, a társaság annál kedvezőbben ítéltető meg. A mutató minimálisan elvárt értéke: 1. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből ered. A társaságnál ez nem áll fenn annak ellenére, hogy a mutató értéke az előző üzleti évhez képest 0,74 egységgel csökkent.

- Likviditási gyorsráta

$$(\text{Forgó eszközök- Készletek/Rövid lejárat kötelezettség}) = 3,37$$

Minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid pénzeszközök. Alacsonyabb érték a finanszírozási szabály sérüléséből ered. A társaságnál ez nem áll fenn, annak ellenére, hogy az előző időszakhoz képest a mutató 0,71 egységgel csökkent.

- Likviditási mutató (készpénzlikviditás)

$$\text{Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek} = 2,05$$

Minél alacsonyabb érték célszerű, mert egy kockázatvállalásra hajlandó piacgazdasági körülmények között működő vállalkozás vagyonának csak kisebb hányadát tartja pénztárban, ahol kamat nincs vagy minimális kamatot ígérő bankbetétben. A társaságnál ez az érték azért magas, mert megtakarításait rövid lejáratú bankbetétek formájában halmozta fel. A mutató az előző időszakhoz képest javulást mutat, ugyanis 0,77 egységgel csökkent a mutató értéke 2,82-ről 2,05-ra.

Vevő és szállító aránya:

$$\text{Vevőállomány/Szállító állomány} = 1,35$$

Kedvezőtlen, ha a mutató értéke 1-nél kisebb, mert ez azt jelenti, hogy a vevőállományt a szállítóállomány finanszírozza. Ez fizetési problémákat jelez. A társaságnál ez a probléma nem áll fenn, mert a mutató értéke 0,35 egységgel az elfogadott szint felett van.

Jövedelmezőség alakulásának elemzése:

- Tőke arányos jövedelmezőségi mutatók:

$$\text{Üzleti eredmény/Saját tőke} \cdot 100 = 9,76\%$$

$$\text{Adózás előtti eredmény/ Saját tőke} \cdot 100 = 13,14\%$$

Mérleg szerinti eredmény/Saját tőke*100 = 13,14%

A tőkearányos jövedelmezőség egységnyi tőkebefektetés jövedelemtermelő képességét jelzi.

A legjelentősebb a tőkearányos adózott eredmény, mely a nemzetközi pénzügyi gyakorlatban is gyakran számított mutató a menedzsment érdekeltségi rendszerével összefüggve a vagyongyarapító képességre utal. A helyzet annál kedvezőbb, minél nagyobb a mutató értéke. Az előző időszakhoz képest mindhárom mutató jelentős csökkenést mutat, melynek oka, hogy az előző év csak 5 hónap adatait tartalmazza. A jelenlegi értékek mutatják a társaság valós tők arányos jövedelmezőségi helyzetét. Megállapítható, hogy a gazdasági környezet és egyéb külső tényezők figyelembevételével a jelenlegi értékek elfogadható szintet mutatnak.

Árbevétel arányos jövedelmezőség=

(Adózás előtti eredmény/ Ért. nettó árbevétele+ Egyéb bevétel)*100 = 0,73%

A mutató értéke minél nagyobb annál jövedelmezőbb a tevékenység. Megállapítható, hogy a társaság által végzett tevékenység 0,73%-ban jövedelmező, mely a gyerekszínházi profilja miatt elfogadható értéknek tekinthető.

Eszközarányos jövedelmezőség= (Adózás előtti eredmény/Eszközök összesen)*100= 5,01%

A mutató értéke minél nagyobb annál jövedelmezőbb a tevékenység. Az előző időszakhoz képest 20,7%-kal csökkent a mutatószám értéke. Oka a már korábban említett előző időszak 5 hónapjára vezethető vissza.

4.A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Az előző évek(et) érintő jelentős módosító tétel nem szerepel a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében az adatok az előző időszakokkal összehasonlíthatók. Az összehasonlításnál figyelemmel kell lenni az előző üzleti év törtidőszakára. Valós összehasonlíthatóság a 2013. üzleti év zárását követően valósulhat meg.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	158	0	0	158
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	2 051	0	0	2 051
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	112	260	0	0	372
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	404	0	0	404
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (e Ft)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Tárgyi eszközök összesen	112	2 715	0	0	2 827
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Kft.-nél a beszámoló időszakában kisértékű eszköz beszerzése mellett hangtechnikai, színpadtechnikai, illetve egyéb nagyértékű gépek beszerzése valósult meg. A kisértékű tárgyi eszközöket a Társaság egy összegben számolt el költségként. A nagyértékű tárgyi eszközöket értékcsökkenését lineáris leírási módszer alkalmazásával számolta el a Társaság. A Társaság főkönyvében a 131117 számlán kimutatott képzőművészeti alkotás a Társaság egyik alapító tagja, Kemény Henrik bábművész részére állított emlékművet foglalja magában. Folyamatban levő felújítás a Fészek Játsszóhely korszerűbb és hatékonyabb fűtésrendszer kiépítése, mely a mérleg fordulónapkor még nem fejeződött be.

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Változás átsorolásból	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	91	0	0	91
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	112	260	0	0	372
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	112	351	0	0	463
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Mérlegtétel (eFt)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	91	0	0	0	91
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	260	260
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	91	0	0	260	351
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Üzleti vagy cégérték érték

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. mérlegében üzleti vagy cégérték a tárgyévben nem szerepel.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Társaságunk a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Vagyonkezelőnél kezelésbe vett kincstári vagyon részét képező eszközök bemutatása

A Budapest Főváros Önkormányzati vagyon részét képező eszközök a nullás számlaosztályon vannak nyilvántartva. Az ingatlanokat külön bérleti szerződés keretében bérli a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. Budapest Főváros Önkormányzatától. A közhasznú

tevékenység eredményes ellátása érdekében a szükséges ingó vagyontárgyakat – a megszűnt Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház 2011. július 31. fordulónappal készített vagyonleltár alapján – a Társaság részére használatba (haszonkölcsönbe) adta.

4.8. Forgóeszközök

Készletek

A készletet a 2012. üzleti évben a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a mérlegében nem szerepeltet.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Jogcím (eFt)	Eredeti érték	Könyv sz. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	visszaírás	Halmozott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 637	7 637	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	14 270	14 270	0	0	0
Követelések összesen	21 907	21 907	0	0	0

A mérlegkészítés időpontjában a Vevők között kimutatott követelések között egy darab lejárt követelés szerepelt, melynek összértéke 32 ezer forint volt. A követelés lejárt 1-30 nap között volt.

Az egyéb követelésként került kimutatásra:

- "Győri Katalin: Delete" című produkció közreműködőinek adott előleg 775 ezer forint;
- 2012. évben a dolgozóknak adott munkabérelőleg még vissza nem fizetett része 300 ezer forint;
- A szervezőknek az évadban kiadott váltópénz 75 ezer forint;
- Kifizetett társadalombiztosítási ellátások (TGYÁS, GYED) az OEP által még vissza nem térített része 164 ezer forint;
- A bérelt ingatlanokért 2011-ben kifizetett óvadék összege 8 981 ezer forint;
- A következő időszakban visszaigényelhető ÁFA összege 586 ezer forint;
- 2012. IV. negyedévére vonatkozó visszaigényelhető ÁFA összege 3 389 ezer forint.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolás főbb összegei a következő képen alakult.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

2012. évi jegyeladás (beérkezés 2013-ban)	2 eFt
A Budapesti Operettszínház részére átszámlázott szolgáltatás	155 eFt
Kamatozó betét kamatrészének elhatárolása	10 eFt
Magyar Művészeti Akadémia támogatása	300 eFt
Összesen	467 eFt

A bevételek mérlegkészítés időpontjáig befolytak.

Költségek aktív időbeli elhatárolása

Magyar Posta Zrt. (fiókbérleti díj, postai befizetések)	64 eFt
Complex Kiadó Kft. (jogtár)	97 eFt
Media Log Zrt. (újság előfizetés)	43 eFt
Bono Utazási Központ Kft. (repülőjegy)	72 eFt
Generali Providencia Zrt. (biztosítás)	38 eFt
2012. évi jogdíj	402 eFt
Összesen:	716 eFt

A költség számlák 2012. november-december hónapokban kerültek kiegyenlítésre.

4.10. Saját tőke

A saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke eleme (eFt)	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	0	16 732	16 732
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	16 732	2 985	-13 747
Saját tőke összesen	19 732	22 717	2 985

A közhasznú tevékenységből elért eredmény mértéke (mérleg szerinti eredmény) 2 985 ezer forint. A 2012. évi üzleti évben a saját tőkét az említett mérleg szerinti eredménnyel 2 985 ezer forinttal 22 717 ezer forintra növelte a Társaság.

A jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Tőkemegfelelés

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

A mérlegben semmilyen jogcímen nem képezett a Társaság.

Céltartalékok – várható kötelezettségekre, költségekre

A mérlegben nyitó adatként szereplő 3 703 ezer forint értékű céltartalékot a társaságot érintő, de még ki nem számlázott jogdíj kötelezettségek fedezetére lett képezve még a 2011. üzleti évben. A 2012. üzleti évben a korábban képzett céltartalékból feloldásra került 718 ezer forint, melyet a jogdíjtulajdonosok a Társaság részére kiszámláztak.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, a kincstári, önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 16 605 ezer forintot tett ki a 2012. évi üzleti évben. Ebből az összegből a Társaság szállítói állománya 5 640 ezer forintot tett ki. A szállítók felé lejárt Tartozása a társaságnak nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségként került kimutatásra a 2012. év december hónapi személyi kifizetésekre jutó adó-, illetve járulék kötelezettségek.

A munkáltató által fizetendő adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Szociális Hozzájárulási adó (27%)	2 465 eFt
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	341 eFt
Foglalkoztatói EKHO (20%)	1 579 eFt
Százalékos EHO	423 eFt
Összesen:	4 808 eFt

A munkavállalótól levont adó- és járulék kötelezettség megoszlása:

Személyi jövedelemadó kötelezettség	1 845 eFt
Nyugdíjjárulék (10%)	1 087 eFt
Pénzbeli egészségbiztosítási járulék (3%)	347 eFt
Természetbeni egészségbiztosítási járulék (4%)	474 eFt
Munkaerő-piaci járulék (1.5%)	150 eFt
EKHO (15%)	1 120 eFt
EKHO (11.1%)	48 eFt
Összesen:	5 071 eFt

További egyéb rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása:

Letiltások	27 eFt
Levont szakszervezeti tagdíj	33 eFt
A következő időszakban befizetendő ÁFA összege	235 eFt
Kereset-elszámolási számla	19 eFt
Rehabilitációs hozzájárulás	772 eFt
Összesen:	1 086 eFt

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások főbb összegei:

Bevételek passzív időbeli elhatárolása	
Jegy- és bérletbevétel elhatárolása (2013 évre)	9 609 eFt
Összesen:	9 609 eFt

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

Célprémium elhatárolása (Novák János)	3 360 eFt
Célprémium adója (SZOCHO 27%)	907 eFt
Felhasználói jogdíj kötelezettség (számlás)	1 496 eFt
Szervezési osztály célprémiuma	750 eFt
Szervezési osztály célprémiumának adója (SZOCHO 27%)	203 eFt
Összesen:	6 716 eFt

Halasztott bevételek elhatárolása:

Emléktábla állításra kapott támogatás elhatárolása	1 000 eFt
Összesen:	1 000 eFt

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Társaságunk befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

4.14. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A Társaságunknak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Összevont tételek az eredmény-kimutatásban

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Árbevétel	32 439	17.15	68 689	16.61
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.00	1 005	0.24
Egyéb bevételek	149 028	78.79	342 946	82.91
Pénzügyi műveletek bevételei	609	0.32	1 007	0.24
Rendkívüli bevételek	7 076	3.74	0	0.00
Bevételek összesen	189 152	100.00	413 647	100.00

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Elért árbevétel (eFt)	
	Előző év	Tárgyév
Jegy- és bérletbevétel	20 552	49 813
Bérbeadás, ingatlanüzemeltetés	202	816
Alaptevékenység székhelyen kívül	11 500	11 820
Egyéb	185	6 240
Összesen:	32 439	68 689

Vállalkozási bevételek

A vállalkozási bevételek aránya az összes bevételen belül nem éri el az 5 %-ot, akkor a költség-haszon elvre figyelemmel a közvetett költségek nem kerülnek felosztásra.

megnevezés	összeg (eFt)	%
Közhasznú bevétel:	412 811	99.80
Vállalkozási bevétel	836	0.20
Összesen	413 647	100.00

Vállalkozási tevékenység részletezése:

- Bérbeadásból származó bevétel 816 ezer forint;
- CD értékesítéséből származó bevétel 20 ezer forint;

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkez ésre álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	271 200	0	271 200	0
Központi	0	0	0	0
Egyéb szervezet	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	38 766	0	38 766	0
Pályázati úton elnyert	31 302	0	31 302	0
Összesen:	341 268	0	341 268	0

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. számára nem írja elő.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Társaságunk a beszámolási időszakban kapcsolt vállalkozástól származó árbevételt, egyéb bevételt, illetőleg rendkívüli bevételt nem kapott.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel nem volt a társaságnak.

5.5. Ráfordítások

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása	Előző év		Tárgyév	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	55 146	31.99	138 136	33.64
Személyi jellegű ráfordítások	113 437	65.80	271 893	66.21
Értékcsökkenési leírás	112	0.06	351	0.09
Egyéb ráfordítások	3 704	2.15	42	0.01
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.00	0	0.00
Rendkívüli ráfordítások	0	0.00	240	0.05
Ráfordítások összesen	172 399	100.00	410 662	100.00

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	Eft	%	Eft	%
Anyagjellegű ráfordítások	55 146	32.69	138 136	33.66
Személyi jellegű ráfordítások	113 437	67.24	271 893	66.25
Értékcsökkenési leírás	112	0.07	351	0.09
Költségnemek összesen	168 695	100.00	410 380	100.00

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Energia	1 563	26.97	4 854	25.95
Gáz	963	16.62	1 836	9.81
Víz-, csatorna	155	2.68	170	0.91
Nyomtatvány, irodaszer	82	1.42	557	2.98
Üzemanyag ktg.	458	7.90	2 092	11.18
Produkcóhoz kapcsolódó anyag	1 692	29.20	7 155	38.25
Tisztítószer	407	7.02	639	3.41
Karbantartási anyag	363	6.27	1 136	6.07
Egyéb	111	1.92	269	1.44
Anyagköltség összesen	5 794	100.00	18 708	100.00

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Szállítási költség	1 950	4.34	5 684	4.92
Posta költségek	169	0.37	329	0.29
Felmerült bérleti díjak	13 105	29.14	28 989	25.10
Vagyonvédelem	2 707	6.02	6 603	5.71
Reklám, propaganda	2 067	4.59	5 549	4.80
Kiküldetés költségei	188	0.42	1 457	1.26
Telefon, internet ktg.	1 193	2.65	2 520	2.18
Jogi szolgáltatás	760	1.69	1 320	1.14
Könyvvizsgálat	602	1.34	1 032	0.89
Művészeti szolgáltatás	11 970	26.61	37 242	32.23
Egyéb	10 269	22.83	24 820	21.48
Igénybevett szolgáltatások összesen	44 980	100.00	115 545	100.00

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak	19	3.31	99	4.75
Bankköltség	435	75.78	862	41.38
Vagyon-, és baleset biztosítás	90	15.68	376	18.05
Különféle tagdíjak	30	5.23	746	35.82
Egyéb szolgáltatások összesen	574	100.00	2 083	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Eladott áruk beszerzési értéke	2 907	-	216	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	891	-	1 584	-

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak alapbére	62 192	73.57	147 320	69.54
Alkalmazotti munkaviszonyban foglalkoztatottak mozgó bére	13 132	15.53	42 881	20.24
Jutalom, prémium, szervezői jutalék	3 310	3.92	8 029	3.79
Megbízási díj	5 279	6.25	12 272	5.79
FB tiszteletdíja	620	0.73	1 364	0.64
Bérek költsége összesen	84 533	100.00	211 866	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Utazási költségtérítés, BKV bérlet	475	5.86	1 556	15.88
Humán egészségügyi ellátás	265	3.27	636	6.49
Cafetéria	5 275	65.06	4 493	45.86
Üzleti reprezentáció, ajándék	584	7.20	692	7.06
Egyéb	1 509	18.61	2 421	24.71
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	8 108	100.00	9 798	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nyugdíjbiztosítási járulék	13 175	63.35	2 303	4.58
Egészségbiztosítási járulék	1 048	5.04	0	0.00
Munkaerő-piaci járulék	524	2.52	0	0.00
Szociális hozzájárulási adó (SZOCHO)	0	0.00	28 296	56.33

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás	5 933	28.53	14 917	29.70
Szakképzési hozzájárulás	1	0.01	0	0.00
Százalékos mértékű EHO	115	0.55	1 048	2.09
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0.00	3 665	7.30
Bérfizetések összesen	20 796	100.00	50 229	100.00

Költségcím	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Céltartalék képzése	3 703	99.99	0	0.00
Egyéb	1	0.01	42	100.00
Egyéb ráfordítások összesen	3 704	100.00	42	100.00

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A tárgyidőszakban rendkívüli ráfordítást a társaság 240 eFt értékben számolt el. Az elszámolást a szentendrei fióktelep szennyvízhálózatának hozzájárulását indokolta.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be az alábbi adatok:

Adóalap csökkentő tételek	Összeg (eFt)
A várható kötelezettségekre és a jövőbeni kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása (elszámolása bevételként)	718
Tao. tv. szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Tao.sz. nettó értéke	351
Összesen:	1 069

Adóalap növelő tételek	Összeg (eFt)
A számviteli törvény szerinti értékcsökkenés, kivezetett eszközök Számviteli tv. szerinti nettó értéke	351
Összesen:	351

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-nek a 2012. üzleti évben társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezik, mert az összbevételhez képest a vállalkozási bevétel 0,2%, mely az általános kerekítés szabályai alapján 0%.

5.7. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az arra jogosult szerv döntése alapján a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A Társaságunknak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők

Vezető tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető tevékenységért az üzleti évben-munkabérben, utazási költségtérítésben részesült összesen: 10 168 eFt értékben. Az ügyvezető 2011. évi prémiuma július hónapban került kifizetésre.

A Felügyelő Bizottság tagjai részére elszámolt tiszteletdíj: 1 364 e Ft értékben történt.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető és a Felügyelő Bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi ügyvezetőkkel és a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle fizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért külön díj nem került felszámításra.

Havi könyvvizsgálati díj 86 000,- forint+ÁFA. A 2012. évre vonatkozó teljes könyvvizsgálati díj 1 032 000,- forint+ÁFA összeget tett ki.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	62
Fizikai	14
Összesen:	76

6.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

7.1. Speciális szakmai és egyéb tájékoztatók

A színház működését bemutató további szakmai adatok, illetve a kiemelten közhasznú tevékenység bemutatásához szükséges sajátos eredmény-kimutatás táblázatai, valamint a cash-flow kimutatás.

A Társaság tevékenységének fő adatai (Eft és %)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegybevétel	20 552	49 813	142.38
Közhasznúszerződés alapján kapott fenntartói támogatás	112 106	271 200	141.91
Adókedvezményre jogosító kapott támogatás	31 800	38 500	21.07
Minden eddig nem nevesített, egyéb bevétel (91-98 ig)	24 694	54 134	119.22
Bevételek összesen (eredmény-kimutatással egyezően)	189 152	413 647	118.68
Elhatárolt bevételek (39)	2 173	467	-78.51
Elhatárolt bevételek (48)	22 383	9 609	-57.07
Bemutatószám	6	4	-33.33
Előadásszám	566	588	3.89
Fizető néző szám	54 513	54 158	-0.65
Munkabér (munkavállaló, megbízás, tiszteletdíj, alkalmi munka, adószámos magánszemély)	84 533	211 866	150.63
Produkciók (saját) költsége (bemutatóval kezdődően) összesen	23 195	66 171	185.28
ebből:			
- művészi szolgáltatás számfejtett munkabér	12 562	31 082	147.43
- művészi szolgáltatás számlázott értéke	4 857	21 891	350.71
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számfejtett munkabér	894	3 428	283.45
- műszaki és egyéb szakmai szolgáltatás számlázott értéke	1 551	1 895	22.18
- szakmai anyagköltségek (jelmez, kellék, színpadi fogyóanyag)	1 552	1 868	20.36
Jogdíjak	3 312	6 016	81.64
ebből:			
- számfejtett járulék nélkül	474	1 192	151.48
- számlázott	2 838	4 824	69.98
Működési költségek közül az áram, gáz, víz, csatorna, telefon és posta költség	3 874	8 856	128.60
Új (megkezdett és befejezett) produkció (saját) tárgyévi költsége (kiadása)	2 504	16 560	561.34
- díszlet és színrevitel aktiválandó költsége	0	0	0.00
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	2 377	5 993	152.12
Produkció felújítás tárgyévi költsége	0	0	0.00

(kiadása)			
- díszlet és színrevitel aktiválandó és nem aktiválandó költsége	0	0	0.00
- színrevitel egyéb költsége (kellék, jelmez)	0	0	0.00
Kezelésben lévő ingatlanok tárgyévi			
- felújítása	0	0	0.00
- karbantartása	497	316	-36.42
Egyéb immateriális javak, tárgyi eszközök (még nem aktivált, beruházási állomány is) tárgyévi növekedése	0	0	0.00
Hitel- és kölcsönállomány	0	0	0.00
Nettó eladósodottság (Kötelezettség-Követelés/Saját tőke) x 100	20.17	23.34	-
Tárgyév (12.31.) tárgyi eszköz állománya	0	2 364	0.00
ebből:			
- díszlet	0	0	0.00
Tárgyév (12.31.) immateriális javak állománya	0	158	0.00
ebből:			
- színrevitel	0	0	0.00

Budapest, 2013. március 30.


 ügyvezető

1. számú melléklet

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai	
név:	Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.
székhely:	1061 Budapest, Jókai tér 10.
bejegyző határozat száma:	01-09-963641
nyilvántartási szám:	-
képviselő neve:	Novák János
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
A 2012-es év a Társaságunk szempontjából sikeres évnek tekinthető. Tette mindezt úgy, hogy az országot recesszió sújtotta, a Kolibri közönségének jelentős hányada anyagi problémákkal nézett szembe. Tapasztaltuk, hogy számos visszajáró vendégünk elmaradozott. Ennek megoldására a színház a Budapesti Színházi Keretből megítélt támogatásból, illetve saját forrásból jelentős összegeket fordított „busztámogatásra”. Ennek a támogatási formának lényege, hogy társaságunk finanszírozza a jegyet váltó csoportos nézők utazási költségét. Ezzel a támogatási formával megerősítve művészeti programunk olyannyira hatékonyra sikeredett, hogy látogatottságunk a 2012. üzleti évben 98.3% volt. Színházunk a 2012. üzleti évben is aktívan dolgozott a két Európa Unió projektben, melynek tagszervezete vagyunk. A két EU-s projekt a Small Size Big Citizens és a Platform 11+. A két projekt keretében az alábbi aktivitásokban vett részt színházunk: <u>Small Size Big Citizens (2009-2014):</u> 2012. január 9–14. Kolibri Showcase fennállásunk 20. évfordulója alkalmából. A Kolibri 0-6 éves korosztálynak szóló Small Size előadásai mellett, bemutattuk német partnerünk, a Helios Theater: <i>Holzkopfen</i> c. előadását 2012. május 17–19. Barbara Kölling (Helios Theater) német rendező Budapesten tartózkodott egyeztetésre, helyszíni szemlére egy új előadás előkészítéséhez 2012. augusztus 31.–szeptember 1. Helsinki (Finnország), Small size Artistic Workshop (Gerd Taube) 2012. szeptember 8. a Kolibri Fesztivál fókuszában a Small Size előadások; a hazai csecsemőszínházi produkciók mellett külföldi fellépő a Teatro Testoni Ragazzi – La Baracca (Olaszország) társulata <i>La barca e la luna</i> és <i>Uno a uno</i> c. előadásaival 2012. október 15. Galway (Írország), Small Size Partners' Meeting <u>Platform 11+ (2009-2013):</u> 2012. február 3–5., Bratislava (Szlovákia) Advisory Board Meeting Ádám Gréta, Novák János, Vidovszky György 2012. május 10–13., Milánó (Olaszország) Advisory Board Meeting Novák János, Ádám Gréta	

Help! (1 előadás)

2012. június 17–20., Pilzen (Csehország)

IV. Éves Találkozó

- Advisory Board Meeting
Novák János, Bagossy Laura, Tasnádi István, Horváth Péter, Bartos Zsolt
(Szépművészeti Múzeum, múzeumpedagógia részleg), Herczog Noémi (újságíró)
- Záróprodukció: *Face Me*
Vidovszky György, Alexics Rita
- *Cyber Cyrano* első külföldi bemutatója

2012. június

- Schöne Aussicht Festival, Stuttgart (Németország)
Cyber Cyrano (3 előadás)
- Tasnádi István: *Cyber Cyrano* c. darabjának német fordítása (ford. Kalász Orsolya és Monika Rinck) szerepelt a tíz legjobb német darab között, melyekből 2012. szeptemberében választották ki a győztest: a Német Szövetségi Család Nyugdíjas és Ifjúsági Minisztérium által kitüntetett legjobb német ifjúsági és gyerekdarabot 2012-ben.

2012. október 8–11., Budapest (Magyarország)

Face Me / Black Stone turné első állomása (Nemes Nagy Ágnes Művészeti Szakközépiskola)

2012. november 11–14., London (Anglia)

Face Me / Black Stone turné

Vidovszky György, Alexics Rita

2012. december 1., Berlin (Németország)

Advisory Board Meeting

Novák János, Csóti Magdaléna

Színházunkban a 2012. évben az alábbi produkciók kerültek bemutatásra:

Április 14-én Novák János rendezésében bemutatásra került "Petőfi Sándor: János vitéz" című darabja a Kolibri Színházban. Az előadás Petőfi Sándor klasszikusát jeleníti meg "vágatlan" adaptációban a színpadon. Az előadás nagy sikert aratott a közönség körében, ami a bemutató óta töretlen.

Április 27-én a Nézőművészeti Nonprofit Kft.-vel koprodukcióban bemutatásra került a Vakság című darab. A bemutató helyszíne a színház Pince játszóhelye.

Szeptember hónapban megtartottuk a hagyományos XXI. Kolibri Évadnyitó Fesztiválunkat, mely megtekintése továbbra is ingyenes volt. Az eseményen felavatásra került Kemény Henrik Kossuth-díjas bábművész emlékművének felavatására. Az emlékmű Palkó József tervei alapján készült. A megvalósítást Budapest Főváros Önkormányzata és a Magyar Művészeti Akadémia közösen támogatta. Szeptember 30-án a Színházban bemutatásra került Scherer Péter főszereplésével Thomas Mann klasszikusa a Mario és a varázsló. Bagossy László rendező élethűen, a nézők bevonásával valamennyiünk számára átélhetően ábrázolja a II. világháború előtti olasz tengerparti kisváros lakóinak hangulatát. Az előadás a kritikusok körében is magas szakmai elismerést váltott ki. Az előadás a Platform 11+ Európai Unió projekt referencia produkciójaként jött létre.

December 1-jén a Fészek Játszóhelyen bemutatásra került Ljudmilla Ulickaja: Történetek állatokról és emberekről című regényéből Kolozsi Angéla adaptációja alapján a Százlábúak láb alatt című gyerekelőadás. Tisza Bea rendező és a társulat színészei a tőlük elvárható magas szakmai színvonalú munkával újra elkápráztatják a gyerekeket.

December hónapban megkezdődtek a Platform 11+ Európai Unió projekt keretében megrendezésre kerülő drámaíró pályázat egyik nyertes darabjának előmunkálatai. Győri Katalin: Delete című darabjának bemutatóját Vidovszky György rendező, és Tasnádi István, mint dramaturg készítette elő a bemutatóra.

2012. decemberében Színházunk társulata ismét fellépett a Művészetek „Csajkovszkij: A diótörő – színjáték bábokkal” című produkcióval. A produkcióban a színház színészei illetve stúdiósai, továbbá a visszatérő Kocsis Zoltán vezényletével a Nemzeti Filharmonikus Zenekar működött közre. A produkciót a társulat 3 alkalommal teltházas közönség előtt játszotta le a MŰPÁ-ban.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése: előadóművészeti tevékenység

közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Közművelődési, művészeti tevékenységet támogató feladat. Az ellátandó feladat a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 8. §-a és 63/A n) pontja alapján közfeladatnak minősül.
---	--

a közhasznú tevékenység célcsoportja:	Magánszemélyek
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	54 158 fő
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	49 813 e Ft jegybevétel

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
<i>Részletezés az 2. számú mellékletben!</i>		

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
<i>Részletezés a 3. számú mellékletben!</i>		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető (bér+költségtérítés)	3 747	10 202
FB (1 fő Elnök és 2 fő tag)	620	1 488
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	4 367	11 690

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	189 152	413 647

ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	266
D. közszolgáltatási bevétel	188 928	412 545
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	224	836
H. Összes ráfordítás (kiadás)	172 399	410 662
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	113 437	271 893
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	172 382	410 472
K. Adózott eredmény	16 732	2 985
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (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

2. számú melléklet**Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás
2012. év**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
	Eft	Eft	+ Eft	
1.Saját tőke	19 732	22 717	2 985	15,13%
1.1 Jegyzett tőke	3 000	3 000	0	0,00%
1.2 Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0,00%
1.3 Tőketartalék	0	0	0	0,00%
1.4 Eredménytartalék	0	16 732	16 732	0,00%
1.5 Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	16 546	2 339	-14 207	-85,86%
1.6 Vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	186	646	460	247,31%
2. Idegen tőke	15 294	16 605	1 311	8,57%
FORRÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	35 026	39 322	4 296	12,27%

3. számú melléklet

Cél szerinti juttatások kimutatása
2012. év

Tevékenységek	Előző év	Tárgyév	Változás	Változás %
			+ Eft	
Közhasznú tevékenységek ráfordításai:				
Anyagjellegű ráfordítások	55 129	137 946	82 817	150,22%
Személyi jellegű ráfordítások	113 437	271 893	158 456	139,69%
Értékcsökkenési leírás	112	351	239	213,39%
Egyéb ráfordítások	3 704	42	-3 662	-98,87%
Rendkívüli ráfordítás	0	240	240	0,00%
1.Közhasznú tevékenység közvetlen költsége és ráfordítása összesen	172 382	410 472	238 090	138,12%
2.Közhasznú tevékenységre felosztott általános költség	0	0	0	0,00%
3.Közhasznú tevékenység költsége és ráfordítása összesen (1+2)	172 382	410 472	238 090	138,12%
-összesenből (3.) pénzbeli juttatás	172 382	410 472	238 090	138,12%
-összesenből (3) nem pénzbeli jutt.	0	0	0	0,00%
4.Célszerinti tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)	0	0	0	0,00%
5.Vállalkozási tevékenység költsége és ráfordítása (közvetlen és felosztott általános költség)	17	190	173	1017,65%
Társaság költsége és ráfordítása összesen: (3+4+5)	172 399	410 662	238 263	138,20%

23395778-9001-572-01

Statisztikai számjel

01-09-963641

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése:

**Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház
Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság
1061 Budapest, Jókai tér 10.**

A vállalkozás címe:

ÜZLETI JELENTÉS

**2012.01.01. – 2012.12.31
közötti időszakról
szóló éves beszámolóhoz**

A. A Társaság üzletmenetének alakulása , a várható fejlődés

A Társaságot 2011. május 31.-én 1342/2011. (V.25.) Főv. Kgy. sz. határozatával alapította Budapest Főváros Önkormányzata. A Társaság 100%-os tulajdonosa az alapító. A Társaságot 2011. július 25. napjával jegyezte a Fővárosi Bíróság, mint cégbíróság. A Társaság 2011. augusztus 1-vel vette át a megszűnő jogelőd költségvetési szerv (Kolibri Gyermekek- és Ifjúsági Színház) közfeladatainak ellátását.

A Kolibri Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.-vel Budapest Főváros Önkormányzata, mint tulajdonos 2011. augusztus 4-i keltezéssel közszolgáltatási szerződést kötött, melyet 2011. december 21-én egy alkalommal módosított. A módosításra a jogelőd intézmény megmaradt pénzkészletének elszámolása miatt volt szükség.

A Társaságra szálltak át a közfeladat ellátásával összefüggő, a vagyon feletti, illetőleg a Fővárosi Önkormányzat tulajdonát képező, a közfeladat ellátása céljából a jogelőd használatában álló ingatlanokkal és ingóságokkal kapcsolatos valamennyi jogok és kötelezettségek.

A jogelőd költségvetési intézmény ingóságai az átalakulás során teljes vagyonleltár alapján Budapest Főváros Önkormányzatának tulajdonába kerültek. Míg az ingóságokat a Társaság ingyenes használatra megkapta, addig a korábban is használt ingatlanokat bérleti díj fejében a BFVK Zrt.-től bérelte. A bérleti díj miatti többletforrást a tulajdonos fenntartói támogatás keretén belül biztosította a 2012. évben.

A Társaság a 2012. üzleti évben 38 500 ezer forint adomány gyűjtött be.

A Társaság ügyvezetője Novák János, akit Budapest Főváros Közgyűlése 1356/2011. (V.25.) Főv. Kgy. határozata értelmében 2015. január 31-ig nevezetek ki a tisztségre.

A Társaság Felügyelő Bizottságának tagjait Budapest Főváros Önkormányzatának közgyűlése jelölte ki Lukoczky Károly, Pásztor János, illetve Dodity Gabriella személyében.

A Társaság könyvvizsgálója Miszori Ildikó bejegyzett könyvvizsgáló.

A Társaság közhasznú főtevékenysége az előadó-művészet. Főtevékenysége mellett a Társaság működése során Előadó-művészet kiegészítő tevékenységet is végez közhasznú tevékenység keretében. A Társaság az Alapító okirat értelmében a közhasznú tevékenysége mellett vállalkozási tevékenységet is végezhet. A 2012. üzleti évben a Társaság élt ezzel a lehetőséggel. A teljes tevékenységének 0,2 %-át tette ki a vállalkozási tevékenység (bérbeadás, CD értékesítés). A társaság nem tervezi a vállalkozási tevékenységének növelését, így a jövőben a vállalkozási tevékenység aránya a teljes tevékenységhez képest valószínűleg nem lesz 1 %-nál magasabb.

A 2012. üzleti évben a Társaság teljesítette az üzleti tervben foglaltakat. Az előadások látogatottsága a 2011/2012-es évad második felében, illetve a 2012/2013-as évad első felében 98,3% volt. A 2012. üzleti évben a 3 játszóhelyen 523 előadást teljesített a Társaság.

A Társaság nem tervezi működési körének kiterjesztését a jövőben, sem a jelenlegi korlátozását.

B. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A mérleg fordulónapja után lényeges esemény, változás nem következett be a Társaság életében.

C. Kutatás és kísérleti fejlesztés

A Társaság nem folytatott kutatási, fejlesztési tevékenységet a 2012-es üzleti évben és ezt a jövőben sem tervezi.

D. Telephely bemutatása

A társaságnak három telephelye és egy fióktelepe szerepel az alapító okiratában. A társaság a fióktelepét 2012. augusztus 28-án visszaadta a tulajdonosnak. A fióktelep alapító okirattól való kivezetés folyamatban van.

A Társaság telephelyei: 1062 Budapest, Andrássy út 74. (Kolibri Fészek)
1062 Budapest, Andrássy út 77. (Kolibri Pince)
1061 Budapest, Jókai tér 3. (Gazdasági iroda)
1064 Budapest, Vörösmarty u. 31. (Raktár)

A Társaság fióktelepe: 2000 Szentendre, Tulipán u. 1. (Nyaraló)

A Kolibri Fészek elnevezésű játszóhelyünkön a legkisebb korosztálynak biztosítunk előadásokat. A játszóhely népszerűsége jól látható a látogatottságból, mely meghaladta a 100%-os kihasználtságot 5%-kal. A Kolibri Fészekben a 2012. üzleti évben az 523 előadásból 210 előadást itt teljesített a társaság (40,2%). Az érintett üzleti évben bemutatásra került

A Kolibri Pince elnevezésű játszóhelyünkön az ifjúsági korosztálynak biztosítunk magas színvonalú, drámapedagógiával egybekötött előadásokat. Ezen a játszóhelyen szinte minden előadás valamilyen fontos problémát dolgoz fel (pl.: tanárverés, öngyilkosság, stb.). A 2012.-es üzleti évben a Nézőművészeti Nonprofit Kft.-vel koprodukcióban bemutatásra került a Vakság című produkció. November hónapban megkezdődött az előkészítése Győri Katalin ifjú kortárs magyar szerző Deleste című darabjának színreviteléhez. A bemutató 2013. január 18. 17. óra.

E. Foglalkoztatáspolitikai

A vállalat foglalkoztatási politikája az üzleti fejlődésen, illetve a művészetpolitikai célokon alapul. A 2012. üzleti évben az átlagos statisztikai állományi létszám 76 fő volt.

A 2012. üzleti évben 76 fő volt azoknak a létszáma, melyeket a társaság munkaviszony keretében foglalkoztatott. A statisztikát, a külsős, nem számlaképes művészeket illetve stúdiósokat határozott idejű, rendszerint évados megbízási szerződéssel foglalkoztatta a Társaság.

A Társaság az üzleti év első felében a foglalkoztatás területén strukturális változásokat, racionalizálást vitt végbe. A kihasználatlan munkaköröket a társaság megszüntette, a feladatok ellátásával más munkavállalókat bízott meg.

F. Környezetvédelemmel kapcsolatos tevékenység

A Társaságnak nem keletkezett környezeti károkozásból származó kártérítési kötelezettsége.

G. Pénzügyi instrumentumok

A Társaság mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik. Nem áll fenn olyan hosszú, illetve rövid lejáratú, a mérlegben ki nem mutatott pénzügyi kötelezettség, felelősségvállalás, amely a vállalkozás pénzügyi helyzetét jelentősen befolyásolná. A Társaság nem rendelkezik befektetési vagy forgatási célú értékpapírokkal, valamint származékos ügyleteket sem bonyolít.

Kelt: Budapest, 2013. március 30.



Ügyvezető Igazgató